



广东明珠集团股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张坚力、主管会计工作负责人钟金龙及会计机构负责人（会计主管人员）王莉芬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述公司面临风险，敬请投资者予以关注，详见本半年度报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	140

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、广东明珠	指	广东明珠集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
PPP 项目	指	兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设项
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
项目公司、城镇运营公司	指	广东明珠集团城镇运营开发有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广东明珠集团股份有限公司
公司的中文简称	广东明珠
公司的外文名称	Guangdong Mingzhu Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	GDMZH
公司的法定代表人	张坚力

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳璟	朱东奇
联系地址	广东省兴宁市官汕路99号	广东省兴宁市官汕路99号
电话	0753-3327282	0753-3327282
传真	0753-3338549	0753-3338549
电子信箱	gdmzh@gdmzh.com	gdmzh@gdmzh.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	兴宁市官汕路99号
公司注册地址的邮政编码	514500
公司办公地址	广东省兴宁市官汕路99号
公司办公地址的邮政编码	514500
公司网址	http://www.gdmzh.com
电子信箱	600382@gdmzh.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	广东明珠	600382	
----	---------	------	--------	--

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
	签字会计师姓名	王旭彬、潘小泉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	山东省济南市经七路 86 号
	签字的保荐代表人姓名	马国庆、陈春芳
	持续督导的期间	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日

注：1、公司于 2017 年 3 月 25 日发布《关于变更持续督导保荐代表人的公告》，中泰证券股份有限公司委派的保荐代表人由付灵钧先生、韩松先生变更为葛文兵先生和韩松先生（详见公告临 2017-016）。

公司于 2017 年 9 月 8 日发布《关于变更持续督导保荐代表人的公告》，中泰证券股份有限公司委派的保荐代表人由葛文兵先生和韩松先生变更为马国庆先生和韩松先生（详见公告临 2017-055）。

公司于 2017 年 10 月 14 日发布《关于变更持续督导保荐代表人的公告》，中泰证券股份有限公司委派的保荐代表人由马国庆先生和韩松先生变更为马国庆先生和郭湘女士（详见公告临 2017-060）。

公司于 2018 年 4 月 25 日发布《关于变更持续督导保荐代表人的公告》，中泰证券股份有限公司委派的保荐代表人由马国庆先生和郭湘女士变更为马国庆先生和陈春芳女士（详见公告临 2018-024）。

2、截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金尚未使用完毕，保荐机构将持续关注公司募集资金使用情况并履行督导责任。

七、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	366,722,130.05	318,791,999.02	15.03
归属于上市公司股东的净利润	214,409,126.13	182,002,660.13	17.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	212,352,644.57	115,649,999.45	83.62
经营活动产生的现金流量净额	212,905,289.82	-117,266,021.14	281.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	5,650,025,224.32	5,470,541,582.71	3.28
总资产	7,193,027,402.86	6,954,318,268.58	3.43
期末总股本	606,872,165.00	466,824,742.00	30.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.35	0.39	-10.26
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.39	-10.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.25	40.00
加权平均净资产收益率(%)	3.86	3.51	增加0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.82	2.23	增加1.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,741,975.41	发生额明细详见附注五-72
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-685,493.85	
合计	2,056,481.56	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司从事的主要业务和经营模式

报告期内，公司开展的业务包括：参与 PPP 模式项目合作，致力于土地一级开发；参与共同合作投资房地产开发项目；经营贸易业务；参与实业投资；对公司现有物业对外出租等。

其中，报告期内公司所从事的主要业务的经营模式为：

1、贸易业务

以钢材、五金配件等为交易标的的贸易业务是公司多年来持续经营的主业之一。公司充分发挥上市公司的品牌、资金、资源、信誉等优势，按客户需求及时组织业务人员开展贸易物资产品的采购工作，严格按照内部控制要求做好风险控制，坚持货比多家并以产品最优性价比为选择标的的首要标准，选择信誉良好的客户作为长期合作伙伴。报告期内，公司与上游供应商、下游客户均能按照合同权利与义务履行贸易业务，各方保持了良好的合作关系。

2、共同合作投资房地产开发项目

自 2016 年 12 月起，公司之全资子公司广东明珠集团置地有限公司、公司之控股子公司广东明珠集团广州阀门有限公司通过共同合作投资的方式参与了房地产开发项目，具体情况如下：

(1) “鸿贵园”房地产开发项目

公司于 2016 年 12 月 1 日召开第八届董事会 2016 年第九次临时会议，同意公司（含控股子公司）投资人民币 5.90 亿元参与兴宁市鸿源房地产开发有限公司（以下简称“鸿源房地产”）的“鸿贵园”（I 区、II 区）房地产开发项目（以下简称“鸿贵园开发项目”）的合作投资。鸿贵园开

发项目位于广东省兴宁市宁新大岭村,该项目 I 区和 II 区总建筑面积约 58.66 万平方米。其中,项目 I 区(1#至 25#楼)规划总用地面积约 4.47 万平方米,总建筑面积约 23.89 万平方米;项目 II 区(1#至 32#楼)规划总用地面积约 6.05 万平方米,总建筑面积约 34.77 万平方米。

2016 年 12 月 5 日,公司之全资子公司广东明珠集团置地有限公司(以下简称“置地公司”)与鸿源房地产签订了关于鸿贵园开发项目的《共同合作投资合同》(编号: MZHZHD-HYFDC2016.12.05-1),约定双方合作期限为 48 个月,合作期内由置地公司分期向鸿源房地产出资 5.90 亿元的项目资金,用于鸿源房地产支付鸿贵园开发项目的建筑工程款。合作期内,鸿源房地产承诺以置地公司实际出资额按年分配率为 18%计算的金额向置地公司分配利润。合作期满,置地公司全额收回出资及相关利润。双方约定开立共同监管账户对合作项目的项目资金、销售收入进行监管,自开发项目实现房产销售收入之月起,鸿源房地产可将销售收入在提取下一月份建设资金后的余额用于返还置地公司出资额。为保证置地公司参与本次合作投资项目的资金安全性,由合作方及其控股股东等为合作方本次履约提供担保。

2019 年 2 月 1 日,置地公司与鸿源房地产签订了《共同合作投资合同(编号: MZHZHD-HYFDC2016.12.05-1)之补充协议》,约定如果发生鸿源房地产未能按原合同的约定履行其应尽的义务或置地公司按原合同规定有权行使相关权利的事件,鸿源房地产无条件按照置地公司的要求处置开发项目及鸿源房地产股权,处置所得款项由置地公司监管并优先偿还鸿源房地产欠置地公司的款项;鸿源房地产应当在 2019 年 11 月 30 日前确定第三方受让置地在《共同合作投资合同》项下权利义务,或向置地公司支付鸿源房地产欠置地公司的全部款项。置地公司也有权向任何第三方转让其在《共同合作投资合同》项下权利义务(详见公告临 2019-013)。

(2) “经典名城”房地产开发项目

公司于 2016 年 12 月 1 日召开第八届董事会 2016 年第九次临时会议,同意公司(含控股子公司)投资人民币 5.60 亿元,参与广东富兴贸易有限公司(以下简称“富兴贸易”)的“经典名城”房地产开发项目(以下简称“经典名城开发项目”)的合作投资。经典名城开发项目位于广东省梅州兴宁纺织路,该项目规划用地面积 62,886.26 平方米,总建筑面积 303,633.98 平方米。其中,项目一期规划用地面积 17,209.02 平方米,建筑面积 80,160.76 平方米;项目二期规划用地面积 45,677.24 平方米,建筑面积 223,473.22 平方米。

2016 年 12 月 19 日,公司之控股子公司广东明珠集团广州阀门有限公司(以下简称“广州阀门公司”)与富兴贸易签订了关于经典名城开发项目的《共同合作投资合同》(编号: GZFM-FXMY2016.12.19-1),约定双方合作期限为 36 个月,合作期内由广州阀门公司分期向富兴贸易出资 5.60 亿元的项目资金,用于富兴贸易支付经典名城开发项目的建筑工程款。合作期内,富兴贸易承诺以广州阀门公司实际出资额按年分配率为 18%计算的金额向广州阀门公司分配利润。合作期满,广州阀门公司全额收回出资及相关利润。双方约定开立共同监管账户对合作项目的项目资金、销售收入进行监管,自开发项目实现房产销售收入之月起,富兴贸易可将销售收入在提

取下一月份建设资金后的余额用于返还广州阀门公司出资额。为保证广州阀门公司参与本次合作投资项目的资金安全性，由合作方及其控股股东等为合作方本次履约提供担保。

2019 年 2 月 1 日，广州阀门公司与富兴贸易签订了《共同合作投资合同（编号：GZFM-FXMY2016.12.19-1）之补充协议》，约定如果发生富兴贸易未能按原合同的约定履行其应尽的义务或广州阀门公司按原合同规定有权行使相关权利的事件，富兴贸易无条件按照广州阀门公司的要求处置开发项目及富兴贸易股权，处置所得款项由广州阀门公司监管并优先偿还富兴贸易欠广州阀门公司的款项；富兴贸易应当在 2019 年 11 月 30 日前确定第三方受让广州阀门公司在《共同合作投资合同》项下权利义务，或向广州阀门公司支付富兴贸易欠广州阀门公司的全部款项。广州阀门公司也有权向任何第三方转让其在《共同合作投资合同》项下权利义务（详见公告临 2019-013）。

（3）“怡景花园”房地产开发项目

公司于 2017 年 1 月 12 日召开第八届董事会 2017 年第一次临时会议，同意公司（含控股子公司）投资人民币 3.00 亿元参与梅州佳旺房地产有限公司（以下简称“佳旺房地产”）的“怡景花园”房地产开发项目（以下简称“怡景花园开发项目”）的合作投资。怡景花园开发项目位于广东省梅州市梅江区三角镇宫前村，该项目占地面积约为 48,394 平方米，总建筑面积约为 198,861 平方米。

2017 年 1 月 16 日，置地公司与佳旺房地产签订了关于怡景花园开发项目的《共同合作投资合同》（编号：MZH ZHD-MZHJWFDC2017.01.16—1），约定双方合作期限为 36 个月，合作期内由置地公司分期向佳旺房地产出资 3.00 亿元的项目资金，用于佳旺房地产支付开发项目的建筑工程款。合作期内，佳旺房地产承诺以置地公司实际出资额按年分配率为 18%计算的金额向置地公司分配利润。合作期满，置地公司全额收回出资及相关利润。双方约定开立共同监管账户对合作项目的项目资金、销售收入进行监管，自开发项目实现房产销售收入之日起，佳旺房地产可将销售收入在提取下一月份建设资金后的余额用于返还置地公司出资额。为保证置地公司参与本次合作投资项目的资金安全性，由合作方及其控股股东等为合作方本次履约提供担保。

2018 年 7 月 3 日，置地公司与佳旺房地产签订了《共同合作投资合同》之补充合同 1 号（编号：MZH ZHD-MZHJWFDC2018.07.03-补 1），约定置地公司增加对怡景花园开发项目共同合作投资款项额度人民币 3.00 亿元，增加投资后置地公司向怡景花园开发项目共同合作投资款项总额度为人民币 6.00 亿元。

2019 年 2 月 1 日，置地公司与佳旺房地产签订了《共同合作投资合同（编号：MZH ZHD-MZHJWFDC2017.01.16-1）之补充协议 2 号》，约定如果发生佳旺房地产未能按原合同的约定履行其应尽的义务或置地公司按原合同规定有权行使相关权利的事件，佳旺房地产无条件按照置地公司的要求处置开发项目及佳旺房地产股权，处置所得款项由置地公司监管并优先偿还佳旺房地产欠置地公司的款项；佳旺房地产应当在 2019 年 11 月 30 日前确定第三方受让置地在《共

同合作投资合同》项下权利义务，或向置地公司支付佳旺房地产欠置地公司的全部款项。置地公司也有权向任何第三方转让其在《共同合作投资合同》项下权利义务（详见公告临 2019-013）。

（4）“泰宁华府”房地产开发项目

公司于 2018 年 7 月 3 日召开第八届董事会 2018 年第六次临时会议，同意广州阀门公司投资人民币 2.10 亿元参与肇庆星越房地产开发有限公司（以下简称“星越房地产”）的“泰宁华府”房地产开发项目（以下简称“泰宁华府开发项目”）的合作投资。泰宁华府开发项目位于广东省肇庆市 110 区端州一路西侧，该项目占地面积约为 15,072.00 平方米，总建筑面积约为 50,417.47 平方米。

2018 年 7 月 3 日，广州阀门公司与星越房地产签订了关于泰宁华府开发项目的《共同合作投资合同》（编号：GZHFM-ZHQXY2018.07.03-01），约定双方合作期限为 24 个月，合作期内由广州阀门公司分期向星越房地产出资 2.10 亿元的项目资金，用于星越房地产支付开发项目的建筑工程款。合作期内，星越房地产承诺以广州阀门公司实际出资额按年分配率为 18%计算的金额向广州阀门公司分配利润。合作期满，广州阀门公司全额收回出资及相关利润。双方约定开立共同监管账户对合作项目的资金、销售收入进行监管，自开发项目实现房产销售收入之日起，星越房地产可将销售收入在提取下一月份建设资金后的余额用于返还广州阀门公司出资额。为保证广州阀门公司参与本次合作投资项目的资金安全性，由合作方及其控股股东等为合作方本次履约提供担保。

2019 年 4 月 18 日，广州阀门公司与星越房地产签订了《共同合作投资合同（编号：GZHFM-ZHQXY2018.07.03-01）之补充协议》，约定如果发生星越房地产未能按原合同的约定履行其应尽的义务或广州阀门公司按原合同规定有权行使相关权利的事件，星越房地产无条件按照广州阀门公司的要求处置开发项目及星越房地产股权，处置所得款项由广州阀门公司监管并优先偿还星越房地产欠广州阀门公司的款项；星越房地产应当在 2020 年 6 月 30 日前确定第三方受让广州阀门公司在《共同合作投资合同》项下权利义务，或向广州阀门公司支付星越房地产欠广州阀门公司的全部款项。广州阀门公司也有权向任何第三方转让其在《共同合作投资合同》项下权利义务（详见公告临 2019-027）。

（5）“联康城”房地产开发项目

公司于 2018 年 7 月 26 日召开第八届董事会 2018 年第九次临时会议，同意置地公司投资人民币 6.00 亿元参与兴宁市祺盛实业有限公司（以下简称“祺盛实业”）的“联康城（六、七期）”房地产开发项目（以下简称“联康城开发项目”）的合作投资。联康城开发项目位于广东省兴宁市兴城兴宁大道西侧，该项目占地面积约 88,665.37 平方米，总建筑面积约 434,661.48 平方米。

2018 年 7 月 26 日，置地公司与祺盛实业签订了关于联康城开发项目的《共同合作投资合同》（编号：MZHHD-QSHSHY2018.07.26-01），约定双方合作期限为 60 个月，合作期内由置地公司分期向祺盛实业出资 6.00 亿元的项目资金，用于祺盛实业支付开发项目的建筑工程款。合作期内，祺盛实业承诺以置地公司实际出资额按年分配率为 18%计算的金额向置地公司分配利润。合作期

满，置地公司全额收回出资及相关利润。双方约定开立共同监管账户对合作项目的项目资金、销售收入进行监管，自开发项目实现房产销售收入之月起，祺盛实业可将销售收入在提取下一月份建设资金后的余额用于返还置地公司出资额。为保证置地公司参与本次合作投资项目的资金安全性，由合作方及其控股股东等为合作方本次履约提供担保。

2019 年 4 月 18 日，置地公司与祺盛实业签订了《共同合作投资合同（编号：MZHZHD-QSHSHY2018.07.26-01）之补充协议》，约定如果发生祺盛实业未能按原合同的约定履行其应尽的义务或置地公司按原合同规定有权行使相关权利的事件，祺盛实业无条件按照置地公司的要求处置开发项目及祺盛实业股权，处置所得款项由置地公司监管并优先偿还祺盛实业欠置地公司的款项；祺盛实业应当在 2020 年 12 月 30 日前确定第三方受让置地在《共同合作投资合同》项下权利义务，或向置地公司支付祺盛实业欠置地公司的全部款项。置地公司也有权向任何第三方转让其在《共同合作投资合同》项下权利义务（详见公告临 2019-027）。

（6）“弘和帝璟” 房地产开发项目

公司于 2018 年 12 月 11 日召开第九届董事会 2018 年第一次临时会议，同意置地公司投资人民币 1.68 亿元参与兴宁市正和房地产开发有限公司（以下简称“正和房地产”）的“弘和帝璟”房地产开发项目（以下简称“弘和帝璟开发项目”）的合作投资。弘和帝璟开发项目位于广东省兴宁市兴福路西侧、锦绣大道北侧，该项目占地面积约 17,244.81 平方米，总建筑面积约 82,796.52 平方米。

2018 年 12 月 11 日，置地公司与正和房地产签订了关于弘和帝璟开发项目的《共同合作投资合同》（编号：MZHZHD-ZHHFDC20181211-01），约定双方合作期限为 18 个月，合作期内由置地公司分期向正和房地产出资 1.68 亿元的项目资金，用于正和房地产支付开发项目的建筑工程款。合作期内，正和房地产承诺以置地公司实际出资额按年分配率为 18%计算的金额向置地公司分配利润。合作期满，置地公司全额收回出资及相关利润。双方约定开立共同监管账户对合作项目的项目资金、销售收入进行监管，自开发项目实现房产销售收入之月起，正和房地产可将销售收入在提取下一月份建设资金后的余额用于返还置地公司出资额。为保证置地公司参与本次合作投资项目的资金安全性，由合作方及其控股股东等为合作方本次履约提供担保。

2019 年 4 月 18 日，置地公司与正和房地产签订了《共同合作投资合同（编号：MZHZHD-ZHHFDC20181211-01）之补充协议》，约定如果发生正和房地产未能按原合同的约定履行其应尽的义务或置地公司按原合同规定有权行使相关权利的事件，正和房地产无条件按照置地公司的要求处置开发项目及正和房地产股权，处置所得款项由置地公司监管并优先偿还正和房地产欠置地公司的款项；正和房地产应当在 2020 年 3 月 30 日前确定第三方受让置地在《共同合作投资合同》项下权利义务，或向置地公司支付正和房地产欠置地公司的全部款项。置地公司也有权向任何第三方转让其在《共同合作投资合同》项下权利义务（详见公告临 2019-027）。

3、兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设项目建设项目

2014 年 11 月 3 日,公司召开第七届董事会 2014 年第七次临时会议审议通过了《关于参与“兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设”投资暨签订的议案》(详见公告临 2014-037)。2014 年 11 月 20 日,公司与政府方、恩平市二建集团有限公司(该公司于 2017 年 8 月 4 日更名为“广东旺朋建设集团有限公司”,以下简称“恩平二建”或“旺朋集团”)签订《兴宁市南部新城首期范围土地一级开发及部分公共设施建设合作协议》(以下简称“《合作协议》”)等,该等协议的签订已经兴宁市第十四届人大常委会第 28 次会议审议通过。

(1) 土地一级开发的业务模式:

兴宁市人民政府、兴宁市土地储备和征地服务中心(以下合称“政府方”)指定兴宁市城市投资发展有限公司与恩平二建共同成立广东明珠集团城镇运营开发有限公司(以下简称“项目公司”),政府方授权项目公司作为兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设项目的唯一开发主体。项目公司开发取得的收益按股权比例分别向政府方和社会资本方进行分配。

项目公司的主要义务:

- 1) 为南部新城项目的征地、拆迁、安置、补偿工作提供资金;
- 2) 完成南部新城项目的土地平整、道路管网、安置房建设、公共设施建设工作并提供资金,建成后归政府方所有;
- 3) 项目公司为上述 1) 和 2) 提供的资金不超过 75.379 亿元。

政府方的主要义务:

- 1) 完成南部新城项目的征地、拆迁、安置、补偿工作;
- 2) 南部新城项目直接成本超过 75.379 亿元后,由政府方筹集和提供相关资金;
- 3) 通过招拍挂方式出让南部新城项目范围内不少于 6,000 亩的商住用地且每亩出让价格不低于 191 万元/亩,并将相关土地出让收入扣除基金和税费后支付给项目公司;
- 4) 向项目公司支付贷款利息专项资金和亏损弥补专项资金;
- 5) 根据公司和恩平二建缴纳的项目公司注册资金,按照 7.36%的年利率,每月向公司和恩平二建支付投资弥补专项资金。

(二) 报告期内行业情况说明

1、贸易业务:2019 年上半年,国内贸易总体保持平稳较快发展,规模稳步扩大,结构持续优化,为促进经济平稳增长、推动高质量发展、保障和改善民生提供了有力的支撑。在国家继续强化“脱虚向实”发展理念的背景下,兴宁地区的钢材、五金配件等市场需求存续,为公司贸易业务提供了较为稳定的基础。贸易业务一般具有“高周转、低毛利”的经营特点,报告期内,公司继续发挥上市公司的品牌、资金、信誉等优势,以满足当地企业需求为导向,在控制风险的前提下,较好实现了公司贸易业务稳中求进的持续发展。

2、实业投资：多年来，公司秉承实业投资的发展方向，针对不同投资对象，分别采用股权投资或共同合作方式实现投资：股权投资方面，坚持“价值投资”理念，投资涉足酒业、铁矿、金融、汽车制造等行业，参与部分子公司的增资扩股，预计可实现公司的预期投资收益；在“房住不炒”的定位之下，合理住房需求将得到保障和支持，受益于住房消费升级、城镇化水平持续提升及城市更新改造需求增加，2019年上半年广东省商品房市场需求仍有强劲支撑，借势该等客观积极因素，公司参控股子公司继续通过共同合作投资模式参与房地产开发项目。

3、参与 PPP 模式项目：土地一级开发是资金密集型行业，在一级开发过程中，征地补偿、房屋拆迁、土地平整、基础设施配套等都需要投入大量资金，引进社会资本进行土地一级开发的 PPP 模式是当前土地一级开发的创新举措和未来的发展趋势。国务院指出：发展 PPP 模式有利于使广大人民群众享受到优质高效的公共服务、利于培育经济增长新动力，促进打造大众创业、万众创新和增加公共产品、公共服务“双引擎”。公司自 2014 年 11 月通过 PPP 模式参与兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设以来，在兴宁市城镇化建设加速发展及兴宁市土地市场前景日益看好的背景下，充分发挥上市公司的融资竞争优势，促使公司获得集中资金致力于土地一级开发项目，有利于推进该项目的实施进程，实现公司预期收益。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金比上年年末余额减少 60.74%，主要是本报告期公司共同合作投资款项增加所致。
应收账款	应收账款比上年年末余额减少 66.41%，主要是本报告期公司按合同约定收回贸易业务货款及 2017 年度拍卖土地收入中属于兴宁市南部新城首期土地一级开发范围内的收入扣除的“相关基金及税费”款项中属于兴宁市本级收入的部分所致。
预付款项	预付款项比上年年末余额增加 269.70%，主要是本报告期公司按照贸易合同约定预付的采购货款增加所致。
其他应收款	其他应收款比上年年末余额增加 76.52%，主要是本报告期公司按合同约定计提的共同合作利润增加所致。
其中：应收利息	应收利息比上年年末余额增加 76.68%，主要是本报告期公司按合同约定计提的共同合作利润增加所致。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产比上年年末余额增加 16,090.00%，主要是本报告期公司按合同约定将一年内到期的共同合作投资款转入所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产比上年年末余额减少 100.00%，主要是本报告期公司根据新金融工具准则转至其他权益工具投资列示所致。
其他权益工具投资	其他权益工具投资比上年年末余额增加 100.00%，主要是本报告期公司根据新金融工具准则将可供出售金融资产转入所致。
其他非流动资产	其他非流动资产比上年年末余额减少 78.23%，主要是本报告期公司按合同约定将一年内到期的共同合作投资款转出所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有优质资产的优势。公司通过 PPP 模式参与土地一级开发建设，得到国家大力鼓励和支持，该项目已持续为公司带来稳定收入；公司参股的优质铁矿企业，属国民经济发展所必须的资源型产业，近年来为公司获取了丰厚的投资回报，有效地促进了公司效益稳步增长；公司参股的金融类企业，是国民经济扶持发展的金融服务产业，预计能为公司带来稳定投资回报。

2、高效灵活的投资经验。公司近年来主要深耕于投资领域，发展价值投资，在管理团队不断提高投资能力的同时，积累了丰富的投资管理经验，构建了结构简单、成本可控的业务模式，有利于公司资本发展多元化经营，达到进、退灵敏，易于挖掘新的利润增长点。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续致力于战略调整工作。面对复杂的宏观经济环境和各种内外部挑战，公司经营层在董事会的正确领导下，本着对公司利益和股东利益负责任的态度，发扬同心同德，团结合作精神，秉承“致力实业投资，做优做强广东明珠”的经营理念，以“稳健经营”、“风险控制”为核心，强化内部管理，不断提升经营业绩和管理水平，努力完成公司的经营目标。

报告期内公司实现营业收入 366,722,130.05 元，比上年同期增长 15.03%；实现营业利润 301,878,509.52 元，比上年同期增长 14.39%；实现利润总额 304,620,484.93 元，比上年同期增长 15.43%；实现净利润 229,732,455.53 元，比上年同期增长 15.87%；实现归属于母公司所有者的净利润 214,409,126.13 元，比上年同期增长 17.81%；实现扣除非经常性损益的归属于母公司所有者的净利润 212,352,644.57 元，比上年同期增长 83.62%。

报告期内主要经营情况：

1、报告期内，公司继续发挥“政府主导、企业运作、合作共赢”的 PPP 模式合作优势，通过进一步集中资源致力于兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设项目建设，继续增加资金投入力度，实现项目建设进度稳步推进。

截至 2019 年 6 月 30 日，项目公司累计已投入约 337,752.14 万元，其中，征地拆迁方面已投入约 164,982.86 万元，建设成本方面（含安置房、基础设施（道路、桥梁、管网等）、公共设施（三所学校、四馆一场））已投入约 172,769.28 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，公司累计已取得土地一级开发业务相关收入之投资弥补专项资金 67,089.06 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日，南部新城项目稳步推进中，其中：

1) 征地拆迁工作方面：南部新城首期一级开发范围内已经省人民政府批准农转用及征收手续用地面积 8,152.556 亩（含安置房、公共设施建设项目等用地），正在实施征地拆迁范围面积约 6,884 亩。至目前已完成征地拆迁范围的约 1,897 亩（含安置房、公共设施建设项目等用地）。

2) 设施建设方面：

三所实验学校工程：幼儿园工程已全部完成并于 2017 年 9 月移交使用，小学工程除 X7 风雨操场厨房装修及水电安装工程除灯具、插座未完成外，其余全部完成。中学工程除 Z19 体育馆后面增加的不锈钢栏杆未完成外，其余全部完成。室外市政工程：围墙、道路、运动场、绿化已全部完成，待办理验收移交手续。

迎宾大道（兴宁大道）工程：路面工程中具备施工条件的部分已完成施工，中桥和小桥完成施工尚待竣工验收，电力照明、信号工程、交通工程及绿化工程已完成施工，兴宁大道于 2018 年 1 月 20 日实现主车道通车。

道路、桥梁工程：兴旺大桥全桥整体工程量包含附属工程、部分人行天桥全桥主体工程均已完成施工等待竣工验收。

兴宁市民广场（四馆一场）工程：建设用地已完成四馆一场场地土方回填及三通一平施工，并完成了项目部营地建设施工等前期工作，其中图书档案馆已完成 129 根桩基及桩基检测。

安置房工程：目前安置房工程已进入施工阶段，福兴安置区三期工程桩基工程已基本完成，部分楼宇正在进行开挖、地坪钢筋绑扎等工作，部分楼宇已建至五至八层梁板。

3) 土地出让方面：

截至 2019 年 6 月 30 日，土地出让情况如下表：

序号	拍卖宗地编号	位置	面积（亩）	备注
1	GP2017-29	兴福路西侧、锦绣大道北侧	19.1808	兴宁市土地储备和征地服务中心向公司支付的南部新城首期土地一级开发范围内出让地块 GP2017-29 号的出让收入扣除计提相关基金税费后的款项 71,541,291.00 元已在 2017 年度确认收益。上述出让地块 GP2017-29 号的出让收入中属于兴宁市南部新城首期土地一级开发范围内的收入（¥101,492,531.00 元）扣除的“相关基金及税费”款项（¥29,951,240.00 元）中属于兴宁市本级收入的部分应“以扶持资金的形式”全额支付给公司。2019 年 3 月 14 日，公司已全额收到该款项 23,855,786.22 元。
2	PM-B19053	宁江河南侧、东环大道西侧	63.4689	该宗地于 2019 年 6 月 20 日拍卖成交，成交价格 220,157,019.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，项目公司尚未收到该宗地相关款项。
3	PM-B19051	宁江河南侧、东环大道西侧	73.9254	该宗地于 2019 年 6 月 20 日拍卖成交，成交价格 254,704,698.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，项目公司尚未收到该宗地相关款项。

2019 年 5 月 29 日下午，公司收到兴宁市人民政府《关于 2019 年度兴宁市南部新城首期土地一级开发项目第二批土地征拆和出让计划的通知》，其主要内容如下：为加快推进南部新城项目顺利完成，更好地促进我市经济社会持续健康发展，落实《兴宁市南部新城首期范围土地一级开发及部分公共设施建设合作协议》及相关协议，根据市政府《2019 年度兴宁市南部新城首期土地一级开发项目土地征拆和出让工作计划的通知》，我市近期将出让的 2019 年度第二批商业和住宅土地合计 237.7509 亩，我市将于 2019 年 8 月底和 11 月底前继续确定落实第三批和第四批可出让土地的详细情况。

根据《合作协议》及其备忘录的约定，兴宁市政府承诺南部新城首期范围内可通过招拍挂出让的住宅和商业用地面积不少于 6,000 亩，并将在开发周期内以招拍挂出让的形式全部出让完毕，如果应出让土地中的任何一部分土地未能或没有确定为住宅或商业用地或未能或没有以招拍挂出让的形式进行出让，公司有权要求兴宁市政府给予补偿。

公司将按照《合作协议》和其他相关协议约定与兴宁市政府部门积极协商，加快推进南部新城首期范围内的基础设施及配套公共设施建设，并督促兴宁市政府加快南部新城项目土地出让进度。

2、公司之全资子公司广东明珠集团置地有限公司（以下简称“置地公司”）投资人民币 5.90 亿元参与兴宁市鸿源房地产开发有限公司的“鸿贵园”（I 区、II 区）房地产开发项目的合作投资；公司之控股子公司广东明珠集团广州阀门有限公司（以下简称“广州阀门公司”）投资人民币 5.60 亿元参与广东富兴贸易有限公司的“经典名城”房地产开发项目的合作投资；置地公司共投资人民币 6.00 亿元参与梅州佳旺房地产有限公司的“怡景花园”房地产开发项目的合作投资；广州阀门公司投资人民币 2.10 亿元参与肇庆星越房地产开发有限公司的“泰宁华府”房地产开发项目的合作投资；置地公司投资人民币 6.00 亿元参与兴宁市祺盛实业有限公司的“联康城（六、七期）”房地产开发项目的合作投资；置地公司投资人民币 1.68 亿元参与兴宁市正和房地产开发有限公司的“弘和帝璟”房地产开发项目的合作投资。截至本报告期末，公司之全资子公司及控股子公司进行共同合作投资的余额为 259,668.05 万元，报告期内实现共同合作投资业务收益 21,418.80 万元。

3、在原有金融机构的融资业务基础上，公司继续平稳开展贸易业务，充分发挥熟悉本地客户需求的优势，在了解下游客户需求的基础上，及时组织在全国范围内开展产品采购工作，以产品品质优价优为公司选择供应商的首要标准。本报告期内实现贸易业务收入 4,793.59 万元。

4、报告期内，公司继续加强与参、控股公司的沟通、管理工作。截至本报告期末，公司母公司共收到投资收益 226,672,513.67 元。

5、通过加强内控规范，严格审查各项支出，减少费用开支；不断完善各项规章制度，提升内部控制管理水平，各部门通力合作保证公司日常业务管理工作顺利开展；加强岗位培训，推进人才引进工作，不断提升公司的人才竞争优势；通过多种渠道依法依规传递公司重大信息，保证与投资者的及时沟通，增强投资者对公司的了解与信心。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	366,722,130.05	318,791,999.02	15.03
营业成本	47,183,754.02	32,581,822.91	44.82
管理费用	9,062,718.96	8,281,675.26	9.43
财务费用	12,077,905.07	11,821,303.55	2.17
其中:利息收入	36,255.38	1,003,775.75	-96.39
投资收益(损失以“-”号填列)	4,820,256.00	118,687.01	3,961.32
营业外收入	2,741,975.41	12,544.91	21,757.27
经营活动产生的现金流量净额	212,905,289.82	-117,266,021.14	281.56
投资活动产生的现金流量净额	-183,612,210.20	169,106,762.07	-208.58
筹资活动产生的现金流量净额	-53,855,134.87	-63,987,817.75	15.84

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增加 15.03%,主要是本报告期公司贸易业务收入相对增加及参与共同合作投资开发项目收到的合作利润增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增加 44.82%,主要是本报告期公司贸易业务成本相对增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增加 9.43%,主要是本报告期公司支付的职工薪酬及中介机构费用增加所致。

利息收入变动原因说明:利息收入比上年同期减少 96.39%,主要是本报告期公司收到的银行存款利息收入较上年同期减少所致。

投资收益变动原因说明:投资收益比上年同期增加 3,961.32%,主要是本报告期公司收到参股公司分配的利润增加所致。

营业外收入变动原因说明:营业外收入比上年同期增加 21,757.27%,主要是本报告期公司按照合同约定收取的违约金增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 281.56%,主要是本报告期公司收到的共同合作利润款项增加及支付的兴宁市南部新城首期土地一级开发项目款项较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 208.58%,主要是上年同期公司现金管理业务收回到期理财投资资金,而本报告期未有该项业务所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 15.84%,主要是本报告期公司按合同约定向金融机构归还借款较上年同期减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

报告期内，公司利润来源发生重大变动的主要是财务资助业务收入及共同合作业务收入，具体变动原因说明如下：

1) 本报告期公司利润构成变动之一：财务资助业务收入 0.00 元，比上年同期减少 100.00%，主要是本报告期公司已无对外财务资助业务所致；

2) 本报告期公司利润构成变动之二：共同合作业务收入 214,187,958.37 元，比上年同期增加 140.86%，主要是本报告期公司共同合作投资项目增加及投资额增加所致。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司实现其他业务收入 318,786,195.46 元，占本期营业收入的 86.93%，比上年同期增加 11.38%。

单位：元 币种：人民币

项目	本期收入	上年同期收入	本期收入占营业收入的比例 (%)	上期收入占营业收入的比例 (%)	本期收入金额较上年同期变动比例 (%)	原因说明
财务资助业务	-	92,684,953.15	-	29.07	-100.00	主要是本报告期公司已无对外财务资助业务所致。
共同合作投资项目增加及投资额	214,187,958.37	88,925,990.87	58.41	27.89	140.86	主要是本报告期公司共同合作投资项目增加及投资额增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	15,420,633.41	0.21	39,281,971.02	0.56	-60.74	主要是本报告期公司共同合作投资款项增加所致。
应收账款	22,996,937.54	0.32	68,464,759.96	0.98	-66.41	主要是本报告期公司按合

						同约定收回贸易业务货款及 2017 年度拍卖土地收入中属于兴宁市南部新城首期土地一级开发范围内的收入扣除的“相关基金及税费”款项中属于兴宁市本级收入的部分所致。
预付款项	7,653,854.39	0.11	2,070,266.82	0.03	269.70	主要是本报告期公司按照贸易合同约定预付的采购货款增加所致。
其他应收款	43,788,791.90	0.61	24,806,944.73	0.36	76.52	主要是本报告期公司按合同约定计提的共同合作利润增加所致。
其中：应收利息	43,083,432.75	0.60	24,385,613.00	0.35	76.68	主要是本报告期公司按合同约定计提的共同合作利润增加所致。
一年内到期的非流动资产	2,072,320,500.00	28.81	12,800,000.00	0.18	16,090.00	主要是本报告期公司按合同约定将一年内到期的共同合作投资款转入所致。
其他流动资产	3,354,155,783.36	46.63	3,251,046,012.10	46.75	3.17	
可供出售金融资产	-	-	970,477,682.73	13.96	-100.00	主要是本报告期公司根据新金融工具准则转至其他权益工具投资列示所致。
其他权益工具投资	970,477,682.73	13.49	-	-	100.00	主要是本报告期公司根据新金融工具准则将可供出售金融资产转入所致。
其他非流动资产	524,360,000.00	7.29	2,408,570,500.00	34.63	-78.23	主要是本报告期公司按合同约定将一年内到期的共同合作投资款转出所致。
应付职工薪酬	8,719.71	-	996,904.63	0.01	-99.13	主要是本报告期公司发放上年度末计提的职工薪酬所致。
应交税费	185,333,544.98	2.58	134,492,636.74	1.93	37.80	主要是本报告期公司利润增加导致应纳税所得额增加，计提的所得税费用增加所致。
一年内到期的非流动负债	193,750,000.00	2.69	96,282,549.73	1.38	101.23	主要是本报告期公司将一年内到期的长期借款转入所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末公司主要资产受限情况详见财务报告报表附注五-79。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

对外投资项目	报告期末投资额	报告期初投资额	增加比例 (%)	主要原因
股权投资	970,477,682.73	970,477,682.73	-	-
非股权投资	2,596,680,500.00	2,408,570,500.00	7.81	主要是本报告期公司对原有共同合作投资项目增加投资额所致。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1) 共同合作投资业务：

报告期内，公司共同合作投资项目的相关进展：

单位：元 币种：人民币

合作项目名称	鸿贵园	经典名城	怡景花园	泰宁华府	联康城	弘和帝璟
计划投入金额	590,000,000.00	560,000,000.00	600,000,000.00	210,000,000.00	600,000,000.00	168,000,000.00
计划投入时间	合作期内分期投入					
年初至报告期末投入的金额	-	77,110,000.00	-7,000,000.00	-	138,000,000.00	-20,000,000.00
年初至报告期末取得的收益（不含税）	50,244,575.63	41,245,788.12	50,447,283.18	17,929,245.22	40,359,037.86	13,962,028.36
截至报告期末累计已投入的金额	588,500,000.00	549,280,500.00	585,040,000.00	210,000,000.00	524,360,000.00	139,500,000.00
截至报告期末累计取得的收益（不含税）	257,754,079.04	197,579,823.43	153,280,520.13	35,172,830.12	57,156,627.52	14,965,801.94
预计资金回收时间	2019年11月30日前	2019年11月30日前	2019年11月30日前	2020年6月30日前	2020年12月30日前	2020年3月30日前

截至2019年6月30日，公司对外投资的六个合作项目工程进度如下：

鸿贵园开发项目 I 区 1-25 栋全部完成并已交楼，其中 1-13 栋已完成全面施工、各项验收及综合验收，已交房给客户；14-25 栋完成所有施工项目及各项验收，已提交资料等待综合验收，已交房给客户；鸿贵园 II 区 1-32 栋已全部完成报建手续，1-8 栋、11-16 栋及 23-24 栋已达预售状态，其中 1-11 栋内外装饰基本完工；2-7 栋电梯已安装；12、13、14 栋主体框架已封顶，砌体已完成，内抹灰 1-7 层、11-17 层、外墙粗底 14 层至天面层；15、16 栋主体框架已封顶，砌体已完成，内抹灰 9-17 层、外墙粗底 15 层至天面层；17、18 栋主体框架已封顶，砌体已完成，内抹

灰 1-12 层、外墙粗底 1 层至天面层；19、20 栋主体框架已封顶，砌体已完成；21、22 栋主体框架完成至 17 层梁板砼；23、24 栋主体框架已完成；25 栋主体框架完成至负一层梁板砼；26、27 栋已安装负二层柱钢筋、剪力墙钢筋；28-31 栋已完成至底板垫层及防水工程，部分基础钢筋安装；32 栋已完成桩基础工程。

经典名城开发项目一期 A1、A2、D 栋内外墙抹灰完成 90%，并开始贴外墙饰面砖；B1、B2、B3、C1、C2 屋面瓦全部完成，外墙饰面砖完成 80%，外架拆除完成 20%，铝合金窗固定玻璃完成 80%，室内公共部分装修完成 50%。一期已办理商品房预售许可证，目前 B1、B2、B3、C1、C2、A1、A2、D 栋已达到预售条件；二期拆迁完成 90%（只剩办公楼、售楼部及南边 1 户拆迁户待拆迁及搬离），支护桩施工完成 80%，报建正在办理中。

怡景花园开发项目一期 1#、2#、3#、5#、6#楼已完成外墙装贴，商铺外墙未做；7#楼已完成外墙装贴 70%；一期工程 1#至 7#楼均已取得商品房预售许可证并于 2018 年 8 月开始售卖，销售情况良好；二期砼冠梁已完成，基坑周边边坡锚杆和喷锚已完成，土方工作完成 30,000 立方米；已取得建设工程规划许可证和工程施工许可证。

泰宁华府开发项目 1-4#楼已完成报建手续，1#、3#、4#楼已办理预售许可证，2#楼已具备预售条件，正在办理预售许可证；其中 1#楼已完成全部砌体砌筑，完成三至十层室内抹灰施工，进行天面梯屋及二十三层室外抹灰施工；2#楼完成二十一层楼面模板、钢筋安装及混凝土浇筑，完成二十一层柱钢筋安装，开始二十二层模板安装；进行三至八层砌体施工；3#楼已完成全部砌体砌筑，进行三至六层铁网安装及毛化施工，准备进行室内抹灰；4#楼已完成外墙砖黏贴及玻璃安装施工，进行脚手架拆除。

联康城开发项目正在进行前期准备工作，项目施工场内“三通一平”工作已完成 95%，施工临时用水、用电、电信网络已经安装可以使用，临时围墙施工工作已完成 95%，场内临时道路路基已完成 90%，场内临时排水系统已完成施工。联康城开发项目办理《项目总体方案》规划调整批复已完成，办理《建设工程规划许可证》已完成行政审批工作，进入领证阶段；办理《建筑工程施工许可证》资料整理工作已完成 85%。

弘和帝璟开发项目一栋已完成封顶，内墙砌体至 10 层；二栋已完成封顶，内墙砌体至 8 层；三栋已完成封顶，内墙砌体至 11 层；五栋已完成封顶，内墙砌体至 10 层；六栋至八栋已顺利完成封顶，内墙砌体已完成至 13 层。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、控股子公司

(1) 广东明珠集团广州阀门有限公司

① 基本情况

单位：元 币种：人民币

名称	广东明珠集团广州阀门有限公司
注册资本	380,000,000.00
本公司持股比例	90.00%
经营范围	阀门系列产品的制造、销售；销售：钢材，建筑材料，电器机械，五金，交电，化工产品（不含危险化学品），水暖器材，百货，针、纺织品，棉纱；货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

② 报告期内主要财务数据

单位：元 币种：人民币

指标	2019年6月30日
资产总额	977,338,697.20
净资产	564,204,572.01
营业收入	59,175,033.34
营业利润	45,230,070.94
净利润	33,922,553.20

注：以上数据未经审计；本报告期广东明珠集团广州阀门有限公司净利润占公司归属于上市公司股东的净利润比例为15.82%。

(2) 广东明珠集团置地有限公司

① 基本情况

单位：元 币种：人民币

名称	广东明珠集团置地有限公司
注册资本	1,500,000,000.00
本公司持股比例	100.00%
经营范围	房地产开发、销售；实业投资；设备和物业租赁；国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

② 报告期内主要财务数据

单位：元 币种：人民币

指标	2019年6月30日
资产总额	1,887,179,258.70
净资产	1,646,041,643.01
营业收入	155,012,925.03
营业利润	153,405,123.60
净利润	116,661,756.84

注：1、以上数据未经审计；本报告期广东明珠集团置地有限公司净利润占公司归属于上市公司股东的净利润比例为54.41%。

2、根据公司于2018年10月25日召开的第八届董事会第十三次会议决议精神，公司对置地公司以每1出资额1.00元的价格实施增资扩股，由公司向置地公司增资人民币60,000.00万元。2018年11月1日，置地公司完成工商变更登记手续，注册资本由人民币90,000.00万元增至人民币150,000.00万元。截至2019年6月30日，公司已向置地公司完成全部增资额人民币60,000.00万元。

(3) 广东明珠集团城镇运营开发有限公司

① 基本情况

单位：元 币种：人民币

名称	广东明珠集团城镇运营开发有限公司
注册资本	3,000,000,000.00
本公司持股比例	92.00%
经营范围	土地一级开发：城市基础设施、公共设施、市政公用设施开发建设；城市基础设施、公共设施、市政公用设施经营管理；拆迁安置相关服务；能源及交通行业投资及管理；教育产业投资及管理；文化传媒投资及管理；投资管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

② 报告期内主要财务数据

单位：元 币种：人民币

指标	2019年6月30日
资产总额	3,733,444,668.20
净资产	3,116,715,706.08
营业收入	15,980,276.78
营业利润	15,908,098.76
净利润	11,931,074.07

注：以上数据未经审计；本报告期广东明珠集团城镇运营开发有限公司实现的净利润均属于归属于少数股东的损益。

2、参股公司

(1) 主要参股公司

① 广东大顶矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

名称	广东大顶矿业股份有限公司
注册资本	660,000,000.00
本公司持股比例	19.90%
经营范围	许可经营项目：露天开采铁矿。一般经营项目：加工、销售：铁矿、有色金属、黑色金属材料、非金属矿产品及原材料；电子、机械、建材产品的加工、销售；货物进出口、技术进出口；实业开发投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

② 广东明珠集团深圳投资有限公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	广东明珠集团深圳投资有限公司
注册资本	2,300,000,000.00
本公司持股比例	15.00%
经营范围	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

注：公司直接持有广东明珠集团深圳投资有限公司出资比例为15.00%，公司还通过参股公司（广东大顶矿业股份有限公司）间接持有广东明珠集团深圳投资有限公司出资比例为6.57%，合计持有出资比例21.57%。

③广东明珠珍珠红酒业有限公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	广东明珠珍珠红酒业有限公司
注册资本	1,473,190,000.00
本公司持股比例	7.78%
经营范围	制造、销售：白酒、黄酒、其他酒（配制酒）；采购酿酒原辅材料；回收旧酒瓶。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(2) 其他参股公司

单位：元 币种：人民币

参股公司名称	本公司持股比例
广东云山汽车有限公司	15.00%
广东兴宁农村商业银行股份有限公司	9.78%
龙江银行股份有限公司	1.08%

(七) 公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

 适用 不适用

(二) 可能面对的风险

 适用 不适用

2019 年下半年度，公司将继续关注如下风险：（1）PPP 项目公司关于兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设项目在开发过程中可能出现合作相关方未能严格履行的风险；（2）共同合作投资项目未来可能受到产业政策、市场竞争、内部经营管理等因素影响，在项目实施过程中存在一定的不确定性，可能存在经营情况未达预期的投资风险；（3）贸易业务开展过程中下

游客户未能及时回款的风险；（4）参股公司经营受产业政策等因素影响而对公司投资预期产生的不确定性。

针对上述可能面对的风险，公司在 2019 年下半年度将继续作为重点工作安排进行风险排查，进一步完善 PPP 项目公司对兴宁市南部新城首期土地一级开发项目实施过程中的相关内部控制制度，及时跟踪签约各方责、权、利的执行情况，严格按照相关协议的约定开展兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设；对共同合作投资的各项项目严格依照合同约定做好项目建设的跟踪检查，公司将与合作对方积极沟通，采取适当的策略、管理措施加强风险管控，力争获得良好的投资回报；对贸易业务采取加强客户信用评级及合同评审、合同管理跟踪等工作，切实做好贸易业务中新合同签订、物资验收及流转、货款回笼等的跟踪工作，全面防止贸易风险的发生；加强对参股公司及公司共同合作投资项目的经营状况跟踪了解、分析、调研，及时防范、降低因对方公司经营风险可能导致公司的投资损失，加强对投资行业管理的风险控制。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 1 日	www.see.com	2019 年 2 月 2 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	www.see.com	2019 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2019 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺	承	承诺方	承诺	承诺时间及期	是	是	如未能	如未

背景	诺类型	内容	限	否有履行期限	否及时严格履行	及时履行应说明未完成履行的具体原因	能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	张坚力	承诺兴宁金顺安权益变动完成后 12 个月内，兴宁金顺安不转让其持有的公司股份。	兴宁金顺安权益变动完成后 12 个月内。	是	是	
	解决同业竞争	张坚力及其控制企业	本人及本人控制企业合计持有上市公司 5% 以上股份期间：1、如本人及本人控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能形成竞争关系，本人及本人控制的其他企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司或其下属公司；2、如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与本人及本人控制的其他企业的业务构成直接或间接的竞争关系，本人届时将以适当方式（包括但不限于转让相关企业股权或终止上述业务运营）解决；3、本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目。本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。同时，本人将督促与本人存在关联关系的自然人和企业同受本承诺函约束。	承诺时间为 2018 年 10 月 19 日。 承诺期限为张坚力及其控制企业合计持有公司 5% 以上股份期间。	是	是	
	解决关联交易	张坚力及其控制企业	1、尽量避免关联交易。本人及本人控制企业与上市公司之间在进行确有必要或无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公司利益的行为。本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用上市公司主要股东地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求	承诺时间为 2018 年 10 月 19 日； 承诺期限为张坚力及其控制企业合计持有公司 5% 以上股份期间。	是	是	

		上市公司向本人及其关联方提供任何形式的担保。4、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。				
其他	张坚力及其控制企业	1、保证上市公司资产独立完整本次权益变动完成后，上市公司对自己全部资产拥有完整、独立的所有权，与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰的情形。保证本公司不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证上市公司人员独立上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与本人及本人控制的企业完全独立。上市公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职任职并领取薪酬。保证上市公司的财务人员独立，不在本公司中兼职或领取报酬。3、保证上市公司财务独立本次权益变动完成后，上市公司将继续保持独立的财务会计部门、独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。上市公司拥有独立的银行账户，不存在与本人及本人控制的其他企业共用银行账户的情况，能够依法独立纳税，独立作出财务决策，本公司不会干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，上市公司的股东大会、董事会、监事会、管理层等按照法律、法规及公司章程的规定独立行使职权。5、保证上市公司业务独立上市公司拥有独立的经营管理体系，有独立开展经营业务的资产、人员、技术和场地，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证尽量减少本公司与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。本次权益变动对上市公司的资产完整、人员独立、财务独立、机构独立不会产生影响。	承诺时间为2018年10月19日； 承诺期限为张坚力及其控制企业合计持有公司5%以上股份期间。	是	是	
与再融资相关的承诺	深圳市金信安投资有限公司、张伟标	在不对广东明珠及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，公司/本人及公司/本人所控制的企业将尽其所能地减少与广东明珠或其控股子公司的关联交易；对于确有必要或无法避免的关联交易，将按有关法律、法规、规范性文件和广东明珠章程的规定履行决策程序和信息披露义务，严格执行关联方回避制度，按照市场化的原则和公允价格进行交易，保证关联交易的公允性和交易行为的透明度，确保不侵害广东明珠及其中小股东的利益。	承诺时间为2015年5月18日；承诺期限为长期。	是	是	

解决同业竞争	深圳市金信安投资有限公司、张伟标	除投资广东明珠及其附属公司外，本公司/本人目前未从事其他与广东明珠有竞争或可能有竞争的业务。除广东明珠及其附属公司外，在本公司/本人持有广东明珠股份（包括直接持股间接持股）期间，本公司/本人及本公司/本人控制的公司/企业不直接或间接参与经营任何与广东明珠有竞争或可能有竞争的业务；本公司/本人将来控制的公司/企业也不直接或间接从事与广东明珠有竞争或可能有竞争的业务；如本公司或本公司/本人控制的公司/企业从任何第三者获得的任何商业机会与广东明珠有竞争或可能有竞争，则将立即通知广东明珠，并将该商业机会或投资让予广东明珠。如违反上述承诺，本公司/本人愿意承担由此给广东明珠造成的全部损失。	承诺时间为 2015 年 5 月 18 日； 承诺期限为长期。	是	是		
其他	公司	广东明珠集团股份有限公司承诺本次非公开发行股票募集资金将全部用于本次募集资金项目兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设。在本次发行募集资金使用完成前，本公司承诺不再增加对外委托贷款的总额度，保证不通过任何方式将募集资金直接或以各种方式间接用于委托贷款。	2015 年 11 月 6 日至本次发行募集资金使用完成。	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市金信安投资有限公司、兴宁市金顺安投资有限公司、兴宁市众益福投资有限公司	深圳市金信安投资有限公司、兴宁市金顺安投资有限公司、兴宁市众益福投资有限公司将严格遵守相关规定，对认购的广东明珠本次非公开发行的股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2015 年 5 月 18 日至 2019 年 11 月 21 日。	是	是		

注：公司于 2019 年 4 月 18 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《广东明珠集团股份有限公司三年（2018-2020 年）股东回报规划》（以下简称“《股东回报规划》”）：在当年盈利的条件下，且无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当优先采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于母公司当年实现的可供分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年母公司实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和资金使用计划或规划综合分析权衡后提出预案。

公司 2018 年度严格按照《股东回报规划》进行利润分配，2018 年度利润分配方案于 2019 年 6 月 12 日实施完毕。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

1、公司于 2018 年 12 月 24 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）《行政监管措施决定书【2018】113 号（关于对广东明珠集团股份有限公司全体董事采取责令参加培训措施的决定）》及《行政监管措施决定书【2018】114 号（关于对广东明珠集团股份有限公司采取责令改正措施的决定）》（以下简称“《决定》”）。

公司针对《决定》提及的问题和要求，制定相应的整改措施，指定整改责任人，严格按照广东证监局的要求积极落实整改，并于 2019 年 1 月 23 日召开第九届董事会 2019 年第三次临时会议，审议通过了《关于确认公司现场检查整改报告的议案》（相关整改内容及整改情况详见公告临 2019-010）。公司已按相关要求，安排时任全体董事参加了相关培训。

2、公司于 2019 年 5 月 10 日收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）《上证公处函【2019】0118 号（关于对广东明珠集团股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定）》（以下简称“决定”）。公司针对《决定》提及的问题和要求，将严格按照法律、法规及《股票上市规则》的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；董事、监事、高级管理人员将履行忠实勤勉义务，促使公司规范运作，并保证公司及时、公平、真实、准确和完整地披露所有重大信息。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

据公司向控股股东、实际控制人了解，公司控股股东及实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1、根据公司于 2016 年 9 月 12 日召开的第八届董事会 2016 年第六次临时会议决议精神，公司向厦门国际银行股份有限公司珠海分行申请融资授信。公司实际控制人张伟标先生为本次公司向融资授信提供个人连带责任保证担保，公司无需向实际控制人就本次融资授信提供反担保。本次融资期限为不超过叁年（详见公告临 2016-035）。

2、根据公司于 2017 年 8 月 31 日召开的第八届董事会 2017 年第四次临时会议决议精神，公司向远东国际租赁有限公司（委托人）、上海华瑞银行股份有限公司（贷款人）申请委托贷款，并拟向深圳市燕园基金管理有限公司（委托人）、中信信托有限责任公司（贷款人）申请信托贷款。此次融资由公司控股股东深圳市金信安投资有限公司及公司控股子公司广东明珠集团城镇运营开发有限公司为公司该等贷款业务提供连带责任保证担保，并由公司实际控制人张伟标先生和公司董事长张文东先生提供个人连带责任保证担保，公司无需对上述担保方就该贷款业务提供反担保。本次融资期限为不超过贰年（详见公告临 2017-053）。

3、根据公司于 2018 年 7 月 3 日召开的第八届董事会 2018 年第六次临时会议决议精神，公司向银行及其他金融机构申请综合授信。此次融资由公司实际控制人或其一致行动人等为公司该等授信业务提供担保，担保方式包括但不限于：由公司实际控制人或其一致行动人等提供连带责任保证担保、公司实际控制人或其一致行动人等以其控制的公司所合法拥有的、产权清晰的资产提供抵（质）押担保，公司无需对上述担保方就该贷款业务提供反担保。董事会决议有效期为自董事会通过之日起至 2018 年 11 月 15 日止（详见公告临 2018-035）。公司实际控制人或其一致行动人等为公司向中国工商银行股份有限公司、广东兴宁农村商业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司申请贷款提供了担保。

4、根据公司于 2019 年 1 月 7 日召开的第九届董事会 2019 年第一次临时会议决议精神，公司向银行及其他金融机构申请综合授信。此次融资由公司实际控制人或其一致行动人等为公司该等授信业务提供担保，担保方式包括但不限于：由公司实际控制人或其一致行动人等提供连带责任保证担保、公司实际控制人或其一致行动人等以其控制的公司所合法拥有的、产权清晰的资产提供抵（质）押担保，公司无需对上述担保方就该贷款业务提供反担保。董事会决议有效期为自董事会通过之日起至 2019 年 12 月 31 日止（详见公告临 2019-001）。报告期内，公司实际控制人或其一致行动人等为公司向中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司申请贷款提供了担保。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,350,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,350,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,350,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						23.89							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为深入贯彻落实党中央乡村振兴战略和习近平总书记一系列重要讲话精神，进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚战略中的作用，更好的履行公司的社会责任，公司将响应国家号召对“万企帮万村”当地政府指定的帮扶对象进行帮扶（具体帮扶方式以政府规定项目以及签订的相关协议为准）。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及子公司均不属于《梅州市 2019 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、非公开发行股票事项

2016年7月27日，公司收到中国证监会《关于核准广东明珠集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】1507号），核准公司非公开发行不超过134,048,223股新股。2016年11月21日，公司以15.99元/股的价格完成了非公开发行A股股票125,078,142股，募集资金总额1,999,999,490.58元，扣除保荐承销费等费用19,999,994.91元后，募集资金净额为人民币1,979,999,495.67元。其中，深圳市金信安投资有限公司认购46,278,987股，兴宁市金顺安投资有限公司、兴宁市众益福投资有限公司分别认购51,311,069股、27,488,086股（发行情况详见公告：临2016-039）。

公司本次非公开发行股票的法定持续督导期间为2016年11月21日至2017年12月31日，因公司募集资金尚未使用完毕，报告期内，中泰证券股份有限公司作为保荐机构需继续履行持续督导义务。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	125,078,142	26.79			37,523,443		37,523,443	162,601,585	26.79
1、国家持股									

2、国有法人持股								
3、其他内资持股								
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	125,078,142	26.79		37,523,443	37,523,443	162,601,585	26.79	
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	341,746,600	73.21		102,523,980	102,523,980	444,270,580	73.21	
1、人民币普通股	341,746,600	73.21		102,523,980	102,523,980	444,270,580	73.21	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	466,824,742	100.00		140,047,423	140,047,423	606,872,165	100.00	

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 18 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，以 2018 年末股本 466,824,742 股为基数，每 10 股派 0.60 元现金红利（含税），共派现金 28,009,484.52 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 140,047,423 股，转增后公司总股本增加至 606,872,165 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市金信安投资有限公司	46,278,987	0	13,883,696	60,162,683	自发行结束之日起 36 个月内不得转让	2019 年 11 月 21 日
兴宁市金顺安投资有限公司	51,311,069	0	15,393,321	66,704,390	自发行结束之日起 36 个月内不得转让	2019 年 11 月 21 日
兴宁市众益福投资有限公司	27,488,086	0	8,246,426	35,734,512	自发行结	2019 年 11 月 21 日

					束之日起 36 个月内 不得转让	
合计	125,078,142	0	37,523,443	162,601,585	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,884
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
深圳市金信安投资有限公司	34,383,611	148,995,647	24.55	60,162,683	质押	148,952,683	境内非国有法人
兴宁市金顺安投资有限公司	19,121,436	82,859,554	13.65	66,704,390	质押	82,382,389	境内非国有法人
兴宁市众益福投资有限公司	10,192,830	44,168,929	7.28	35,734,512	质押	44,119,511	境内非国有法人
深圳市慈益商贸有限公司	1,539,120	6,669,520	1.1	0	未知		境内非国有法人
广东佳旺房地产有限公司	1,465,600	6,034,600	0.99	0	未知		境内非国有法人
兴宁市新和金建筑工程有限公司	1,310,915	5,988,000	0.99	0	未知		境内非国有法人
兴宁市和安顺商贸有限公司	1,367,200	5,924,200	0.98	0	未知		境内非国有法人
黄浪涛	951,000	4,186,000	0.69	0	未知		境内自然人
吴建乐	90,000	2,340,000	0.39	0	未知		境内自然人
滕佩甬	467,610	2,026,310	0.33	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市金信安投资有限公司	88,832,964	人民币普通股	88,832,964				
兴宁市金顺安投资有限公司	16,155,164	人民币普通股	16,155,164				
兴宁市众益福投资有限公司	8,434,417	人民币普通股	8,434,417				
深圳市慈益商贸有限公司	6,669,520	人民币普通股	6,669,520				
广东佳旺房地产有限公司	6,034,600	人民币普通股	6,034,600				

兴宁市新和金建筑工程有限公司	5,988,000	人民币普通股	5,988,000
兴宁市和安顺商贸有限公司	5,924,200	人民币普通股	5,924,200
黄浪涛	4,186,000	人民币普通股	4,186,000
吴建乐	2,340,000	人民币普通股	2,340,000
滕佩甬	2,026,310	人民币普通股	2,026,310
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、深圳市金信安投资有限公司、兴宁市金顺安投资有限公司、兴宁市众益福投资有限公司属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。2、深圳市金信安投资有限公司、兴宁市金顺安投资有限公司、兴宁市众益福投资有限公司与上述其他股东不存在关联关系。公司未知其他无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市金信安投资有限公司	60,162,683	2019年11月21日	0	自发行结束之日起36个月内不得转让
2	兴宁市金顺安投资有限公司	66,704,390	2019年11月21日	0	自发行结束之日起36个月内不得转让
3	兴宁市众益福投资有限公司	35,734,512	2019年11月21日	0	自发行结束之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		深圳市金信安投资有限公司、兴宁市金顺安投资有限公司、兴宁市众益福投资有限公司属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

 适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

适用 不适用

财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：广东明珠集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	15,420,633.41	39,281,971.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	55,767,582.15	46,478,358.78
应收账款	5	22,996,937.54	68,464,759.96
应收款项融资			
预付款项	7	7,653,854.39	2,070,266.82

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	43,788,791.90	24,806,944.73
其中：应收利息		43,083,432.75	24,385,613.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	8,409,526.89	8,409,526.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	11	2,072,320,500.00	12,800,000.00
其他流动资产	12	3,354,155,783.36	3,251,046,012.10
流动资产合计		5,580,513,609.64	3,453,357,840.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			970,477,682.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	17	970,477,682.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19	42,333,340.79	43,412,881.37
固定资产	20	60,216,424.78	62,866,867.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25	9,923,411.90	10,140,652.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	29	5,202,933.02	5,491,843.50
其他非流动资产	30	524,360,000.00	2,408,570,500.00
非流动资产合计		1,612,513,793.22	3,500,960,428.28
资产总计		7,193,027,402.86	6,954,318,268.58
流动负债：			
短期借款	31	314,800,000.00	281,300,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35	18,141,313.45	18,873,964.86
预收款项	36	299,566.22	299,566.22

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37	8,719.71	996,904.63
应交税费	38	185,333,544.98	134,492,636.74
其他应付款	39	5,570,478.19	6,755,837.10
其中：应付利息		1,408,441.39	1,591,992.86
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41	193,750,000.00	96,282,549.73
其他流动负债			
流动负债合计		717,903,622.55	539,001,459.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	43	405,000,000.00	540,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		405,000,000.00	540,000,000.00
负债合计		1,122,903,622.55	1,079,001,459.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	51	606,872,165.00	466,824,742.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	53	1,808,673,034.57	1,948,720,457.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57	244,125,349.13	244,125,349.13
一般风险准备			
未分配利润	58	2,990,354,675.62	2,810,871,034.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,650,025,224.32	5,470,541,582.71
少数股东权益		420,098,555.99	404,775,226.59
所有者权益（或股东权益）合计		6,070,123,780.31	5,875,316,809.30



2019 年半年度报告

负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,193,027,402.86	6,954,318,268.58
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：张坚力

主管会计工作负责人：钟金龙

会计机构负责人：王莉芬

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：广东明珠集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		11,198,862.11	27,956,753.94
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		55,767,582.15	46,478,358.78
应收账款	1	22,996,937.54	45,086,089.46
应收款项融资			
预付款项		7,653,854.39	2,070,266.82
其他应收款	2	168,256,112.75	371,272,556.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			12,800,000.00
其他流动资产		731,560.40	32,211.23
流动资产合计		266,604,909.34	505,696,236.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			970,477,682.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	4,641,676,482.85	4,290,246,482.85
其他权益工具投资		970,477,682.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		42,333,340.79	43,412,881.37
固定资产		60,115,533.76	62,807,618.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,907,398.16	10,139,094.65
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		5,557,255.39	6,764,134.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,730,067,693.68	5,383,847,894.76
资产总计		5,996,672,603.02	5,889,544,131.12
流动负债：			
短期借款		314,800,000.00	281,300,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,757,530.56	17,490,181.97
预收款项		299,566.22	299,566.22
应付职工薪酬		8,719.71	883,481.98
应交税费		63,249,686.82	44,240,230.28
其他应付款		218,975,851.80	400,850,412.10
其中：应付利息		501,615.00	578,067.86
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			28,782,549.73
其他流动负债			
流动负债合计		614,091,355.11	773,846,422.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		614,091,355.11	773,846,422.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		606,872,165.00	466,824,742.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,840,102,283.71	1,980,149,706.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		233,412,371.00	233,412,371.00

未分配利润		2,702,194,428.20	2,435,310,889.13
所有者权益（或股东权益）合计		5,382,581,247.91	5,115,697,708.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,996,672,603.02	5,889,544,131.12

法定代表人：张坚力

主管会计工作负责人：钟金龙

会计机构负责人：王莉芬

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		366,722,130.05	318,791,999.02
其中：营业收入	59	366,722,130.05	318,791,999.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,819,518.45	54,846,208.16
其中：营业成本	59	47,183,754.02	32,581,822.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	60	2,495,140.40	2,161,406.44
销售费用			
管理费用	62	9,062,718.96	8,281,675.26
研发费用			
财务费用	64	12,077,905.07	11,821,303.55
其中：利息费用		10,222,449.55	11,779,334.80
利息收入		36,255.38	1,003,775.75
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	66	4,820,256.00	118,687.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	69	1,155,641.92	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	70		-171,688.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		301,878,509.52	263,892,789.70
加：营业外收入	72	2,741,975.41	12,544.91
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		304,620,484.93	263,905,334.61
减：所得税费用	74	74,888,029.40	65,645,306.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		229,732,455.53	198,260,028.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		229,732,455.53	198,260,028.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		214,409,126.13	182,002,660.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,323,329.40	16,257,368.41
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		229,732,455.53	198,260,028.54
归属于母公司所有者的综合收益总		214,409,126.13	182,002,660.13

额			
归属于少数股东的综合收益总额		15,323,329.40	16,257,368.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.35	0.39
（二）稀释每股收益(元/股)		0.35	0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张坚力

主管会计工作负责人：钟金龙

会计机构负责人：王莉芬

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4	152,554,743.10	137,192,483.56
减：营业成本	4	47,183,754.02	32,581,822.91
税金及附加		754,299.91	769,496.26
销售费用			
管理费用		8,053,287.56	7,386,755.22
研发费用			
财务费用		11,111,030.79	11,778,942.67
其中：利息费用		10,222,449.55	10,814,551.19
利息收入		24,396.98	68,440.32
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	226,672,513.67	66,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,827,515.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,324,110.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		316,952,399.89	149,351,356.14
加：营业外收入		598,089.89	280.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,550,489.78	149,351,636.14
减：所得税费用		22,657,466.19	20,506,881.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		294,893,023.59	128,844,754.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		294,893,023.59	128,844,754.69
（二）终止经营净利润（净亏损以			

“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		294,893,023.59	128,844,754.69
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.49	0.28
(二)稀释每股收益(元/股)		0.49	0.28

法定代表人: 张坚力

主管会计工作负责人: 钟金龙

会计机构负责人: 王莉芬

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		405,571,373.64	241,800,277.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	76	2,180,140.90	1,016,040.66
经营活动现金流入小计		407,751,514.54	242,816,318.35
购买商品、接受劳务支付的现金		59,103,332.47	91,220,910.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,964,606.17	3,483,764.51
支付的各项税费		39,383,130.87	13,822,314.84
支付其他与经营活动有关的现金	76	92,395,155.21	251,555,350.05
经营活动现金流出小计		194,846,224.72	360,082,339.49
经营活动产生的现金流量净额		212,905,289.82	-117,266,021.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			610,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,820,256.00	500,509.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		92,820,256.00	610,500,509.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,432,466.20	375,393,747.47
投资支付的现金			-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位			

支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	76		66,000,000.00
投资活动现金流出小计		276,432,466.20	441,393,747.47
投资活动产生的现金流量净额		-183,612,210.20	169,106,762.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,500,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	76	12,800,000.00	17,721,124.29
筹资活动现金流入小计		86,300,000.00	110,721,124.29
偿还债务支付的现金		77,532,549.73	147,606,894.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,921,867.50	27,102,048.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	76	700,717.64	-
筹资活动现金流出小计		140,155,134.87	174,708,942.04
筹资活动产生的现金流量净额		-53,855,134.87	-63,987,817.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-24,562,055.25	-12,147,076.82
加：期初现金及现金等价物余额		34,080,096.02	123,454,896.37
六、期末现金及现金等价物余额		9,518,040.77	111,307,819.55

法定代表人：张坚力

主管会计工作负责人：钟金龙

会计机构负责人：王莉芬

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,028,218.84	147,468,608.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,396.98	68,720.32
经营活动现金流入小计		173,052,615.82	147,537,328.92
购买商品、接受劳务支付的现金		58,899,785.44	90,942,990.10

支付给职工以及为职工支付的现金		3,400,753.43	3,053,665.24
支付的各项税费		2,589,537.55	1,348,344.44
支付其他与经营活动有关的现金		5,772,036.40	5,760,636.37
经营活动现金流出小计		70,662,112.82	101,105,636.15
经营活动产生的现金流量净额		102,390,503.00	46,431,692.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			78,000,000.00
取得投资收益收到的现金		226,672,513.67	66,103,249.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		226,672,513.67	144,103,249.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,671.84	688,012.67
投资支付的现金		351,430,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			66,000,000.00
投资活动现金流出小计		351,677,671.84	66,688,012.67
投资活动产生的现金流量净额		-125,005,158.17	77,415,236.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,500,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		39,447,700.00	17,721,124.29
筹资活动现金流入小计		112,947,700.00	110,721,124.29
偿还债务支付的现金		68,782,549.73	115,206,894.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,308,386.93	27,102,048.00
支付其他与筹资活动有关的现金		700,717.64	122,388,776.97
筹资活动现金流出小计		107,791,654.30	264,697,719.01
筹资活动产生的现金流量净额		5,156,045.70	-153,976,594.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,458,609.47	-30,129,665.35
加：期初现金及现金等价物余额		22,754,878.94	31,687,369.11
六、期末现金及现金等价物余额		5,296,269.47	1,557,703.76

法定代表人：张坚力

主管会计工作负责人：钟金龙

会计机构负责人：王莉芬

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	466,824,742.00				1,948,720,457.57				244,125,349.13		2,810,871,034.01		5,470,541,582.71	404,775,226.59	5,875,316,809.30
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	466,824,742.00				1,948,720,457.57				244,125,349.13		2,810,871,034.01		5,470,541,582.71	404,775,226.59	5,875,316,809.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填)	140,047,423.00				-140,047,423.00						179,483,641.61		179,483,641.61	15,323,329.40	194,806,971.01



列)														
(一) 综合收 益总额										214,409,126.13		214,409,126.13	15,323,329.40	229,732,455.53
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配										-34,925,484.52		-34,925,484.52		-34,925,484.52
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所 有者 (或股										-34,925,484.52		-34,925,484.52		-34,925,484.52



东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转	140,047,423.00				-140,047,423.00									
1.资本公积转增资本(或股本)	140,047,423.00				-140,047,423.00									
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期														



提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	606,872,165.00				1,808,673,034.57			244,125,349.13		2,990,354,675.62		5,650,025,224.32	420,098,555.99	6,070,123,780.31

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	466,824,742.00				1,948,720,457.57				215,984,455.31		2,467,208,428.72		5,098,738,083.60	362,802,663.30	5,461,540,746.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	466,824,742.00				1,948,720,457.57				215,984,455.31		2,467,208,428.72		5,098,738,083.60	362,802,663.30	5,461,540,746.90
三、本期增减变动金额(减少以											165,663,794.16		165,663,794.16	16,257,368.41	181,921,162.57



1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	466,824,742.00				1,948,720,457.57				215,984,455.31				2,632,872,222.88				5,264,401,877.76		379,060,031.71	5,643,461,909.47

法定代表人：张坚力

主管会计工作负责人：钟金龙

会计机构负责人：王莉芬

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	466,824,742.00				1,980,149,706.71				233,412,371.00	2,435,310,889.13	5,115,697,708.84
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	466,824,742.00				1,980,149,706.71				233,412,371.00	2,435,310,889.13	5,115,697,708.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	140,047,423.00				-140,047,423.00					266,883,539.07	266,883,539.07
(一) 综合收益总额										294,893,023.59	294,893,023.59
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-28,009,484.52	-28,009,484.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-28,009,484.52	-28,009,484.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	140,047,423.00				-140,047,423.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	140,047,423.00				-140,047,423.00						
2. 盈余公积转增资本 (或											



2019 年半年度报告

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	606,872,165.00				1,840,102,283.71			233,412,371.00	2,702,194,428.20	5,382,581,247.91

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	466,824,742.00				1,980,149,706.71				205,271,477.18	2,180,751,004.50	4,832,996,930.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	466,824,742.00				1,980,149,706.71				205,271,477.18	2,180,751,004.50	4,832,996,930.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										112,505,888.72	112,505,888.72
(一) 综合收益总额										128,844,754.69	128,844,754.69
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-16,338,865.97	-16,338,865.97
1. 提取盈余公积											

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

广东明珠集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年9月18日经广东省经济体制改革委员会“粤股审[1993]61号”批准由原广东明珠球阀集团公司改组为广东明珠球阀集团股份有限公司（2003年5月14日更名为广东明珠集团股份有限公司）。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]189号文核准，公司于2001年1月4日在上海证券交易所上网发行6000万股人民币普通股股票（A股），发行价格每股人民币5.50元。2001年1月11日公司在广东省工商行政管理局进行变更登记，营业执照注册号为440000000023440，股本为人民币170,873,300元。股票简称“广东明珠”，股票代码为“600382”。

2006年6月12日，公司进行股权分置改革，按非流通股股东向全体流通股股东每10股支付3.3股对价的方案实施。股权分置改革实施后，公司总股本170,873,300股，均为流通股，其中：有限售条件的股份为91,073,300股，占公司总股本的53.30%；无限售条件的股份为79,800,000股，占公司总股本的46.70%。

根据2007年9月12日股东大会决议及修改后章程的规定，公司以2007年10月18日为股权登记日及总股本170,873,300股为基数，以资本公积170,873,300.00元向全体股东同比例转增股份总额170,873,300股，转增后公司股本变更为341,746,600股。

根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及2016年第一次临时股东大会通过的《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东明珠集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1507号）核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）125,078,142.00股，每股发行价格为15.99元，募集资金总额为人民币1,999,999,490.58元。变更后的认缴资本（股本）为人民币466,824,742.00元。

根据2019年4月18日召开的公司2018年年度股东大会决议及修改后章程的规定，公司以2019年6月11日为股权登记日及总股本466,824,742股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.30股，共计转增140,047,423股，本次分配后公司总股本为606,872,165股。

截止2019年6月30日，公司总股本为606,872,165股，均为流通股，其中：无限售条件的股份为444,270,580股，占公司总股本的73.21%；有限售条件的股份为162,601,585股，占公司总股本的26.79%。

(2) 企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：兴宁市官汕路99号。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总裁等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构。

总部地址：兴宁市官汕路99号。

(3) 企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：批发业。

主要经营活动：以贸易、实业投资、房地产及土地开发为主。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 8 月 6 日批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

子公司名称	变化情况
广东明珠集团广州阀门有限公司	报告期末发生变化
广东明珠集团置地有限公司	报告期末发生变化
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	报告期末发生变化

上述子公司合并范围变化情况参见本财务报表附注六，持有子公司股权比例及表决权比例等情况参见本财务报表附注七-1。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司承诺自报告期末起至少 12 个月不存在影响公司持续经营的事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

依据本公司经营特点，公司从事的房地产开发业务及一级土地开发业务，正常经营周期长于 12 个月，其发生的相关开发成本作为流动资产列示；其他资产以 12 个月作为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

(2) 合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- A. 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- B. 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- C. 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D. 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- E. 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第 31 号—现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

公司的金融资产于初始确认时根据企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，

但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 金融资产分类和计量

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，公司直接减记该金融资产的账面余额。

(4) 金融资产转移

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对应收票据单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了信用减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为预期信用损失，计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生预期信用损失，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生预期信用损失的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见附注三-12-(2)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生预期信用损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量, 比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

公司存货是指经营过程中持有的库存商品、发出商品、低值易耗品以及房地产开发成本。

(2) 存货取得的计价方法

存货按照成本进行初始计量。应计入存货成本的借款费用, 按照本财务报表附注三-24 处理。投资者投入存货的成本, 应当按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 存货发出的计价方法

存货按实际成本核算, 领用发出按加权平均法及个别计价法计价, 低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备, 并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 以所生产的产成品的估计售价减去至

完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的初始计量和后续计量

企业初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(3) 减值损失转回

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(4) 不再继续划分为持有待售类别或非流动资产

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

企业终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，应当将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对长期应收款单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了信用减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为预期信用损失，计提坏账准备。

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成

本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-29。

（6）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三-29所述方法计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	5-50	3%	1.94-19.4
机器设备	直线法	10-15	3%	6.47-9.7
运输设备	直线法	5-10	3%	9.7-19.4
办公设备	直线法	5-10	3%	9.7-19.4

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使

选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23. 在建工程

适用 不适用

1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、改造工程和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法
详见本财务报表附注三-29。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入

当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产计价：

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

②无形资产的后继计量

A、无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

B、无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

C、无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

③无形资产减值准备：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注三-29 所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日,公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

- ① 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的,公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再

根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本财务报表附注所述资产组减值的规定进行处理。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。A、设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。B、设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：A、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。B、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

(5)、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

32. 预计负债

√适用 □不适用

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：A、该义务是本公司承担的现时义务；B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：A、所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；B、所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率；G、分期行权的股份支付。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

B、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

C、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠计量；
- d、相关经济利益很可能流入公司；
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关的经济利益很可能流入公司；
- c、交易的完工进度能够可靠确定；
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司；
- b、收入的金额能够可靠计量。

(4) 公司的收入主要包括在贸易类产品销售收入、委托贷款业务收入、一级土地开发业务相关收入及合作项目收入，均在满足上述原则时确认，具体为：贸易类产品的销售依据签订的销售合同发出货物，客户收到货物并对产品验收确认后确认销售收入；委托贷款系公司通过银行委托给贷款人的投资业务，在贷款期根据贷款额度和贷款时间计算确认其他业务收入；合作项目系公司与合作方对实业项目进行投资的投资业务，在合作期根据出资额及出资时间计算确认为其他业务收入；一级土地开发业务相关收入系公司取得的与一级土地开发业务相关的收入，包括土地出让收入、政府下拨专项收入等，在取得土地出让及政府专项款的下拨文件及相关证据时确认为主营业务收入或其他业务收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名

义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况

应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

41. 重要会计政策和会计估计的变更
(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号), 本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则, 对 2019 年度的财务报表列报进行重新调整。	经公司第九届董事会第三次会议审议通过。	应收票据调增 46,478,358.78 元; 应收账款调增 68,464,759.96 元; 其他权益工具投资调增 970,477,682.73 元; 应付账款调增 18,873,964.86 元; 应收票据及应收账款调减 114,943,118.74 元; 可供出售金融资产调减 970,477,682.73 元; 应付票据及应付账款调减 18,873,964.86 元;

其他说明:

公司执行财政部 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)对相关会计政策及财务报表格式进行相应调整。本次会计政策变更是根据财政部修订及发布的最新会计准则和通知进行的合理变更,符合相关规定。对公司当期财务报告不产生其他重大影响,格式列报更加合理,不存在损害公司利益及股东合法权益的情形,能够更客观反映公司情况,未对公司经营业绩和财务报告产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	39,281,971.02	39,281,971.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,478,358.78	46,478,358.78	
应收账款	68,464,759.96	68,464,759.96	
应收款项融资			
预付款项	2,070,266.82	2,070,266.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	24,806,944.73	24,806,944.73	
其中：应收利息	24,385,613.00	24,385,613.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,409,526.89	8,409,526.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	12,800,000.00	12,800,000.00	
其他流动资产	3,251,046,012.10	3,251,046,012.10	
流动资产合计	3,453,357,840.30	3,453,357,840.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	970,477,682.73		-970,477,682.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		970,477,682.73	970,477,682.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,412,881.37	43,412,881.37	
固定资产	62,866,867.72	62,866,867.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,140,652.96	10,140,652.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,491,843.50	5,491,843.50	
其他非流动资产	2,408,570,500.00	2,408,570,500.00	
非流动资产合计	3,500,960,428.28	3,500,960,428.28	
资产总计	6,954,318,268.58	6,954,318,268.58	
流动负债：			
短期借款	281,300,000.00	281,300,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,873,964.86	18,873,964.86	
预收款项	299,566.22	299,566.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	996,904.63	996,904.63	
应交税费	134,492,636.74	134,492,636.74	
其他应付款	6,755,837.10	6,755,837.10	
其中：应付利息	1,591,992.86	1,591,992.86	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	96,282,549.73	96,282,549.73	
其他流动负债			
流动负债合计	539,001,459.28	539,001,459.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	540,000,000.00	540,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	540,000,000.00	540,000,000.00	
负债合计	1,079,001,459.28	1,079,001,459.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	466,824,742.00	466,824,742.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,948,720,457.57	1,948,720,457.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	244,125,349.13	244,125,349.13	
一般风险准备			
未分配利润	2,810,871,034.01	2,810,871,034.01	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,470,541,582.71	5,470,541,582.71	
少数股东权益	404,775,226.59	404,775,226.59	
所有者权益（或股东权益） 合计	5,875,316,809.30	5,875,316,809.30	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,954,318,268.58	6,954,318,268.58	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,956,753.94	27,956,753.94	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,478,358.78	46,478,358.78	
应收账款	45,086,089.46	45,086,089.46	
应收款项融资			
预付款项	2,070,266.82	2,070,266.82	
其他应收款	371,272,556.13	371,272,556.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	12,800,000.00	12,800,000.00	
其他流动资产	32,211.23	32,211.23	
流动资产合计	505,696,236.36	505,696,236.36	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	970,477,682.73		-970,477,682.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,290,246,482.85	4,290,246,482.85	
其他权益工具投资		970,477,682.73	970,477,682.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,412,881.37	43,412,881.37	
固定资产	62,807,618.92	62,807,618.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,139,094.65	10,139,094.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	6,764,134.24	6,764,134.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,383,847,894.76	5,383,847,894.76	
资产总计	5,889,544,131.12	5,889,544,131.12	
流动负债：			
短期借款	281,300,000.00	281,300,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,490,181.97	17,490,181.97	
预收款项	299,566.22	299,566.22	
应付职工薪酬	883,481.98	883,481.98	
应交税费	44,240,230.28	44,240,230.28	
其他应付款	400,850,412.10	400,850,412.10	
其中：应付利息	578,067.86	578,067.86	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,782,549.73	28,782,549.73	
其他流动负债			
流动负债合计	773,846,422.28	773,846,422.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	773,846,422.28	773,846,422.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	466,824,742.00	466,824,742.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,980,149,706.71	1,980,149,706.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	233,412,371.00	233,412,371.00	
未分配利润	2,435,310,889.13	2,435,310,889.13	
所有者权益（或股东权益）	5,115,697,708.84	5,115,697,708.84	

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,889,544,131.12	5,889,544,131.12	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

根据财政部 2017 年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号), 本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
广东明珠集团股份有限公司	25
广东明珠集团广州阀门有限公司	25
广东明珠集团置地有限公司	25
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,914.13	7,270.88
银行存款	9,514,126.64	34,072,825.14
其他货币资金	5,902,592.64	5,201,875.00
合计	15,420,633.41	39,281,971.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金均为银行贷款保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	55,767,582.15	46,478,358.78
合计	55,767,582.15	46,478,358.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	682,365.51
合计	682,365.51

注：上述款项已在本报告批准报出日前全部收回。

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	21,444,863.70
其中：1 年以内分项	21,444,863.70
1 年以内小计	21,444,863.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	2,201,079.01
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,719,542.78
合计	32,365,485.49

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	32,365,485.49	100.00	9,368,547.95	28.95	22,996,937.54	78,994,661.05	100.00	10,529,901.09	13.33	68,464,759.96
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,365,485.49	100.00	9,368,547.95	28.95	22,996,937.54	78,994,661.05	100.00	10,529,901.09	13.33	68,464,759.96
合计	32,365,485.49	/	9,368,547.95	/	22,996,937.54	78,994,661.05	/	10,529,901.09	/	68,464,759.96

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,444,863.70	428,897.27	2.00
2 至 3 年	2,201,079.01	220,107.90	10.00
5 年以上	8,719,542.78	8,719,542.78	100.00
合计	32,365,485.49	9,368,547.95	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

具体详见附注三-12-(2)。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,529,901.09		1,161,353.14		9,368,547.95
合计	10,529,901.09		1,161,353.14		9,368,547.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

排名	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备期末余额
兴宁市新和金钢铁材料有限公司	非关联方	7,362,195.72	1 年以内	22.75	147,243.91
兴宁市桓胜贸易有限公司	非关联方	7,135,154.30	1 年以内	22.05	142,703.09
广东旺朋建设集团有限公司	非关联方	3,541,731.40	1 年以内	10.94	70,834.63
广东鸿源盛世建筑工程有限公司	非关联方	3,034,603.02	1 年以内	9.38	60,692.06
广东云山汽车有限公司	非关联方	2,201,079.01	2-3 年	6.80	220,107.90
合计		23,274,763.45		71.92	641,581.59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款期末余额中不存在应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东及关联方款项。

6、 应收款项融资
 适用 不适用

7、 预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,653,854.39	100.00	2,070,266.82	100.00
合计	7,653,854.39	100.00	2,070,266.82	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

排名	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备期末余额
广州广富包装机械有限公司	材料款	3,472,000.00	1 年以内	44.71	-
广州市化兴科学仪器有限公司	材料款	1,924,000.00	1 年以内	24.78	-
普瑞特机械制造股份有限公司	材料款	1,440,000.00	1 年以内	18.54	-
扬州润明智能装备股份有限公司	材料款	583,500.00	1 年以内	7.51	-
晋江翔荣建材有限公司	材料款	225,707.11	1 年以内	2.91	-
合计		7,645,207.11		98.45	-

其他说明

 适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，预付款项期末余额中不存在预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东及关联方款项。

8、 其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	43,083,432.75	24,385,613.00
其他应收款	705,359.15	421,331.73
合计	43,788,791.90	24,806,944.73

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
共同合作项目收益	43,083,432.75	24,385,613.00
合计	43,083,432.75	24,385,613.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	301,258.64
其中：1 年以内分项	
	301,258.64
1 年以内小计	301,258.64
1 至 2 年	10,658.61
2 至 3 年	
3 年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	2,000,000.00
5 年以上	6,281,628.65
合计	8,593,545.90

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
设备款及工程款	4,344,483.79	4,344,483.79
代垫劳务费	2,000,000.00	2,000,000.00
货款	408,076.96	408,076.96
职员借款	942,039.59	940,219.55
材料款	280,142.94	280,142.94
其他	618,802.62	330,884.02
合计	8,593,545.90	8,303,807.26

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	205.20	7,882,270.33		7,882,475.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,711.22			5,711.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	5,916.42	7,882,270.33		7,888,186.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,882,475.53	5,711.22			7,888,186.75
合计	7,882,475.53	5,711.22			7,888,186.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄埔区机关事业单位会计结算中心	代垫劳务费	2,000,000.00	4-5年	23.27	1,600,000.00
北京机床研究所	设备款	660,000.00	5年以上	7.68	660,000.00
钟远威	职员借款	639,410.83	5年以上	7.44	639,410.83
北京上江机电设备有限公司	设备款	408,139.00	5年以上	4.75	408,139.00
广州机电集团(控股)有限公司	货款	408,076.96	5年以上	4.75	408,076.96
合计	/	4,115,626.79	/	47.89	3,715,626.79

(9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至2019年6月30日，其他应收款期末余额中不存在应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东及关联方款项。

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发成本	8,409,526.89		8,409,526.89	8,409,526.89		8,409,526.89
合计	8,409,526.89		8,409,526.89	8,409,526.89		8,409,526.89

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

截至 2019 年 6 月 30 日，存货余额不存在单个存货项目可变现净值低于账面成本而需计提存货跌价准备的情形。

10、 持有待售资产

适用 不适用

11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	-	12,800,000.00
一年内到期的合作项目投资款	2,072,320,500.00	-
合计	2,072,320,500.00	12,800,000.00

(1) 合作项目投资情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
兴宁市鸿源房地产开发有限公司	588,500,000.00	-
梅州佳旺房地产有限公司	585,040,000.00	-
广东富兴贸易有限公司	549,280,500.00	-
兴宁市正和房地产开发有限公司	139,500,000.00	-
肇庆星越房地产开发有限公司	210,000,000.00	-

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
合 计	2,072,320,500.00	-

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，一年内到期的非流动资产不存在有明显迹象而需计提减值准备的情形。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	731,560.40	32,211.23
兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共基础设施建设项目	3,353,424,222.96	3,251,013,800.87
合计	3,354,155,783.36	3,251,046,012.10

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，其他流动资产不存在有明显迹象而需计提减值准备的情形。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款
(1) 长期应收款情况
 适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

16、长期股权投资
 适用 不适用

17、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资	970,477,682.73	970,477,682.73
合计	970,477,682.73	970,477,682.73

注：上述股权投资系本公司根据新金融工具准则将可供出售金融资产转入所致，详见附注三-41

其他说明。

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
广东大顶矿业股份有限公司	286,770,366.27			286,770,366.27					19.90	-
龙江银行股份有限公司	71,077,188.02			71,077,188.02					1.08	-
广东明珠集团深圳投资有限公司	345,000,000.00			345,000,000.00					15.00	-

广东兴宁农村商业银行股份有限公司	125,320,000.00		125,320,000.00					9.78	4,820,256.00
广东云山汽车有限公司	42,000,000.00		42,000,000.00					15.00	-
广东明珠珍珠红酒业有限公司	100,310,128.44		100,310,128.44					7.78	-
合计	970,477,682.73		970,477,682.73					/	4,820,256.00

注：在上述股权投资中，除直接投资外，公司还通过广东大顶矿业股份有限公司间接持有广东明珠集团深圳投资有限公司的股权，按相乘换算后合计持股比例为 21.57%。但未对该参股公司派出董事或其他高级管理人员且未参与经营决策，对这公司的财务和经营政策没有参与决策的权力，故公司虽持有这家公司换算后的股权比例超过 20%但不具有重大影响。

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	82,044,599.42			82,044,599.42
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	82,044,599.42			82,044,599.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	38,631,718.05			38,631,718.05
2. 本期增加金额	1,079,540.58			1,079,540.58
(1) 计提或摊销	1,079,540.58			1,079,540.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,711,258.63			39,711,258.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	42,333,340.79		42,333,340.79
2. 期初账面价值	43,412,881.37		43,412,881.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,216,424.78	62,866,867.72
合计	60,216,424.78	62,866,867.72

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	101,627,638.00	8,079,737.18		6,539,373.51	116,246,748.69
2. 本期增加金额				306,633.02	306,633.02
(1) 购置				306,633.02	306,633.02
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	101,627,638.00	8,079,737.18		6,846,006.53	116,553,381.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,272,069.98	6,046,051.99		4,618,084.45	49,936,206.42
2. 本期增加金额	2,800,153.83	51,857.46		105,064.67	2,957,075.96
(1) 计提	2,800,153.83	51,857.46		105,064.67	2,957,075.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	42,072,223.81	6,097,909.45		4,723,149.12	52,893,282.38
三、减值准备					
1. 期初余额	1,093,555.91	1,323,772.78		1,026,345.86	3,443,674.55
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,093,555.91	1,323,772.78		1,026,345.86	3,443,674.55

四、账面价值					
1. 期末账面价值	58,461,858.28	658,054.95		1,096,511.55	60,216,424.78
2. 期初账面价值	61,262,012.11	709,912.41		894,943.20	62,866,867.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	9,004,485.17	3,553,088.18	169,883.38	5,281,513.61	
机器设备	5,302,521.13	4,291,032.37	708,080.07	303,408.69	
合计	14,307,006.30	7,844,120.55	877,963.45	5,584,922.30	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	15,320,510.42
机器设备	40,465.65
办公设备	128,318.20
合计	15,489,294.27

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
精铸厂房	7,963,464.09	简易建筑
简易仓库	4,565,934.60	简易建筑
热处理厂房	7,286,065.16	简易建筑
广州办事处	41,594.21	简易建筑
合计	19,857,058.06	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程
(1). 在建工程情况
 适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

22、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

23、油气资产
 适用 不适用

24、使用权资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	21,556,160.72			134,698.00	21,690,858.72
2. 本期增加金额				15,833.18	15,833.18
(1) 购置				15,833.18	15,833.18
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	21,556,160.72			150,531.18	21,706,691.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,449,416.11			100,789.65	11,550,205.76
2. 本期增加金额	227,890.63			5,183.61	233,074.24
(1) 计提	227,890.63			5,183.61	233,074.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,677,306.74			105,973.26	11,783,280.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,878,853.98			44,557.92	9,923,411.90
2. 期初账面价值	10,106,744.61			33,908.35	10,140,652.96

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,811,732.08	5,202,933.02	21,967,374.00	5,491,843.50
合计	20,811,732.08	5,202,933.02	21,967,374.00	5,491,843.50

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合作项目投资	524,360,000.00	2,408,570,500.00
合计	524,360,000.00	2,408,570,500.00

其他说明：

(1) 合作项目投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
兴宁市鸿源房地产开发有限公司	-	588,500,000.00
梅州佳旺房地产有限公司	-	592,040,000.00
广东富兴贸易有限公司	-	472,170,500.00
兴宁市祺盛实业有限公司	524,360,000.00	386,360,000.00
兴宁市正和房地产开发有限公司	-	159,500,000.00
肇庆星越房地产开发有限公司	-	210,000,000.00
合计	524,360,000.00	2,408,570,500.00

(2) 期末其他非流动资产不存在有明显迹象而需计提减值准备的情形。

31、短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证、质押借款	144,800,000.00	144,800,000.00
抵押、质押借款	50,000,000.00	46,500,000.00
保证、抵押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	314,800,000.00	281,300,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

32、交易性金融负债
 适用 不适用

33、衍生金融负债
 适用 不适用

34、应付票据
 适用 不适用

35、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,130,001.15	7,811,567.12
1 至 2 年	94,000.00	103,067.16
2 至 3 年	2,107,166.14	2,121,184.42
3 年以上	8,810,146.16	8,838,146.16
合计	18,141,313.45	18,873,964.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	1,970,414.00	未到结算期
合计	1,970,414.00	/

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，应付账款期末余额中不存在应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东及关联方款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
3 年以上	299,566.22	299,566.22
合计	299,566.22	299,566.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，预收款项期末余额中不存在预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东及关联方款项。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	996,904.63	2,914,193.41	3,902,378.33	8,719.71
二、离职后福利-设定提存计划		51,471.26	51,471.26	
三、辞退福利		25,261.32	25,261.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	996,904.63	2,990,925.99	3,979,110.91	8,719.71

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	953,283.26	2,772,978.53	3,726,261.79	-
二、职工福利费		19,151.20	19,151.20	
三、社会保险费		32,468.28	32,468.28	
其中：医疗保险费		29,202.03	29,202.03	
工伤保险费		1,199.85	1,199.85	
生育保险费		2,066.40	2,066.40	

四、住房公积金		11,655.00	11,655.00	
五、工会经费和职工教育经费	43,621.37	77,940.40	112,842.06	8,719.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	996,904.63	2,914,193.41	3,902,378.33	8,719.71

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

离职后福利明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	50,127.81	50,127.81	-
2、失业保险费	-	1,343.45	1,343.45	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	51,471.26	51,471.26	-

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,879,461.12	5,660,389.02
企业所得税	180,433,766.57	127,922,147.65
个人所得税	48,416.11	30,585.83
城市维护建设税	271,562.27	396,227.23
房产税	357,040.89	60,308.09
教育费附加	116,383.82	166,954.80
印花税	99,851.60	144,720.90
地方教育附加	77,589.22	111,303.22
土地使用税	49,473.38	-
合计	185,333,544.98	134,492,636.74

其他说明：

主要税项适用税率参见本附注四。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,408,441.39	1,591,992.86
其他应付款	4,162,036.80	5,163,844.24
合计	5,570,478.19	6,755,837.10

应付利息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,408,441.39	1,591,992.86
合计	1,408,441.39	1,591,992.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应付股利
 适用 不适用

其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
补偿款	2,498,023.64	3,246,065.22
押金及保证金	1,118,533.01	1,127,555.88
其他款项	545,480.15	790,223.14
合计	4,162,036.80	5,163,844.24

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
财政局国企职工解除劳动关系经济补偿款	2,498,023.64	正按计划支付
合计	2,498,023.64	/

其他说明：

 适用 不适用

40、持有待售负债
 适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	193,750,000.00	96,282,549.73
合计	193,750,000.00	96,282,549.73

42、其他流动负债
 适用 不适用

43、长期借款
(1)、长期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	405,000,000.00	540,000,000.00
合计	405,000,000.00	540,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

长期借款年利率区间：5.225%至 7.36%。

44、应付债券
(1)、应付债券
 适用 不适用

(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）
 适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明
 适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45、租赁负债
 适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

 适用 不适用

长期应付款

 适用 不适用

专项应付款
 适用 不适用

47、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

48、预计负债
 适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

50、其他非流动负债
 适用 不适用

51、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	466,824,742.00			140,047,423.00		140,047,423.00	606,872,165.00

其他说明：

股本历年变动具体情况参见本附注一。

52、其他权益工具
(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
 适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

53、资本公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,942,618,551.00	-	140,047,423.00	1,802,571,128.00
其他资本公积	6,101,906.57	-	-	6,101,906.57
合计	1,948,720,457.57	-	140,047,423.00	1,808,673,034.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

以上资本溢价（股本溢价）减少是经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司 2018 年度利润分配及转增股本以 2018 年末总股本 466,824,742 股为基数向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 140,047,423 股所致。

54、库存股
 适用 不适用

55、其他综合收益
 适用 不适用

56、专项储备
 适用 不适用

57、盈余公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	244,125,349.13			244,125,349.13
合计	244,125,349.13			244,125,349.13

58、未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,810,871,034.01	2,467,208,428.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,810,871,034.01	2,467,208,428.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	214,409,126.13	182,002,660.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,925,484.52	16,338,865.97
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,990,354,675.62	2,632,872,222.88

2019 年 4 月 18 日，公司股东大会审议通过了 2018 年度利润分配方案：公司 2018 年度实现的税后利润计提法定盈余公积金后，以 2018 年末股本 466,824,742 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元现金红利（含税）。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55
其他业务	318,786,195.46	2,168,537.32	286,215,453.44	2,150,616.36
合计	366,722,130.05	47,183,754.02	318,791,999.02	32,581,822.91

主营业务收入及主营业务成本分产品列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
贸易类	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55
合计	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55

主营业务收入及主营业务成本分地区列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55
合计	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55

公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元 币种：人民币

排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
兴宁市财政局	101,568,000.00	27.70
梅州佳旺房地产有限公司	50,447,283.18	13.76
兴宁市鸿源房地产开发有限公司	50,244,575.63	13.70
广东富兴贸易有限公司	41,245,788.12	11.25
兴宁市祺盛实业有限公司	40,359,037.86	11.01
合计	283,864,684.79	77.42

其他业务收入及其他业务成本分类列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
出租物业等	3,030,237.09	2,168,537.32	2,976,387.56	2,150,616.36
委托贷款业务	-	-	60,121.86	-
土地一级开发相关业务	101,568,000.00	-	101,568,000.00	-
共同合作业务	214,187,958.37	-	88,925,990.87	-
财务资助业务	-	-	92,684,953.15	-
合计	318,786,195.46	2,168,537.32	286,215,453.44	2,150,616.36

注：土地一级开发相关业务系根据公司与兴宁市政府签订的《兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设合作协议》中的兴宁市政府根据公司缴纳的运营公司注册资本按照 7.36% 的年利率每月向公司支付专项资金，本报告期合计 101,568,000.00 元，合作协议具体情况参见本报告第三节第一点（一）-3。

60、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	972,140.38	827,111.23
教育费附加	419,488.47	357,333.12
房产税	661,801.87	624,857.86
土地使用税	49,473.38	85,097.96
印花税	112,577.30	28,784.20
地方教育附加	279,659.00	238,222.07
合计	2,495,140.40	2,161,406.44

61、销售费用

适用 不适用

62、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,773,478.53	2,099,811.29
折旧与摊销	2,101,153.46	2,023,718.84
税费	63,668.41	51,396.87
办公费	397,448.88	756,090.28
差旅费	71,315.51	77,987.57
保险费	97,950.86	109,870.40
业务招待费	570,471.50	795,572.77
中介机构费	1,874,015.39	1,677,877.48
咨询费	183,593.68	-
信息披露费	109,433.97	5,660.38
绿化费	170,600.00	165,800.00
修理费	20,316.68	65,748.68

物料消耗	26,562.96	17,807.78
保安费	215,635.64	328,905.64
设计费	267,596.44	-
其他费用	119,477.05	105,427.28
合计	9,062,718.96	8,281,675.26

63、研发费用

适用 不适用

64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,222,449.55	11,779,334.80
减：利息收入	-36,255.38	-1,003,775.75
手续费	1,891,710.90	1,045,744.50
合计	12,077,905.07	11,821,303.55

65、其他收益

适用 不适用

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,820,256.00	
理财产品收益		118,687.01
合计	4,820,256.00	118,687.01

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,161,353.14	-
其他应收款坏账损失	-5,711.22	-
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	1,155,641.92	-

70、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-171,688.17
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-171,688.17

71、资产处置收益
 适用 不适用

72、营业外收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约收入等	2,741,975.41	12,544.91	2,741,975.41
合计	2,741,975.41	12,544.91	2,741,975.41

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

73、营业外支出
 适用 不适用

74、所得税费用
(1) 所得税费用表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,599,118.92	65,602,384.02
递延所得税费用	288,910.48	42,922.05
合计	74,888,029.40	65,645,306.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	304,620,484.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,155,121.23
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-62,027.83
非应税收入的影响	-1,205,064.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	74,888,029.40

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	36,255.38	1,003,775.75
收到其他款项	2,143,885.52	12,264.91
合计	2,180,140.90	1,016,040.66

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用和管理费用等	4,925,036.94	5,633,950.12
支付的其他款项	1,650,078.14	3,364,931.57
支付的土地一级开发相关款项	85,820,040.13	242,556,468.36
合计	92,395,155.21	251,555,350.05

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	-	66,000,000.00
合计	-	66,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	12,800,000.00	17,721,124.29
合计	12,800,000.00	17,721,124.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上述收到的其他与筹资活动有关的现金本期发生额系远东国际租赁有限公司的借款保证金转入所致。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	700,717.64	-
合计	700,717.64	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

上述支付的其他与筹资活动有关的现金为银行贷款保证金。

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	229,732,455.53	198,260,028.54
加：资产减值准备	-1,155,641.92	1,206,528.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,036,616.54	4,173,485.21
无形资产摊销	233,074.24	232,546.47
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,222,449.55	10,814,551.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,820,256.00	-175,201.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	288,910.48	-42,922.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,599,517.00	-85,836,700.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,588,204.53	-3,493,240.10
其他	-85,820,040.13	-242,405,096.53
经营活动产生的现金流量净额	212,905,289.82	-117,266,021.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,518,040.77	111,307,819.55
减：现金的期初余额	34,080,096.02	123,454,896.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,562,055.25	-12,147,076.82

注：2019 年 1-6 月的“其他”-85,820,040.13 元包括支付的土地一级开发相关款项 85,820,040.13 元；2018 年 1-6 月的“其他”-242,405,096.53 元包括支付的土地一级开发相关款项 242,405,096.53 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,518,040.77	34,080,096.02
其中：库存现金	3,914.13	7,270.88
可随时用于支付的银行存款	9,514,126.64	34,072,825.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,518,040.77	34,080,096.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

现金与现金等价物比期末货币资金少 5,902,592.64 元，系为本公司银行借款提供质押担保的其他货币资金。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,902,592.64	本公司银行借款设置抵押担保
存货	8,409,526.89	本公司银行借款设置抵押担保
固定资产	34,255,803.39	本公司银行借款设置抵押担保
无形资产	9,878,853.99	本公司银行借款设置抵押担保
投资性房地产	41,188,299.90	本公司银行借款设置抵押担保
其他权益工具投资	357,847,554.29	本公司银行借款设置抵押担保
合计	457,482,631.10	/

其他说明：

除上述受限资产外，根据 2016 年 9 月 28 日与各银行签订的《兴宁市南部新城首期第一批项目应收账款质押合同》，本公司及本公司之子公司广东明珠集团城镇运营开发有限公司将本报告第三节第一点（一）-3 所披露的与合作项目相关的全部权益和收益为公司长期借款提供质押担保。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东明珠集团广州阀门有限公司	广州市	广东省广州市黄埔区黄埔东路5号东城广场1609房	制造业	90	-	投资设立
广东明珠集团置地有限公司	兴宁市	兴宁市官汕路99号	房地产开发	100	-	投资设立
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	兴宁市	兴宁市官汕路99号5楼	土地一级开发	92	-	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东明珠集团广州阀门有限公司	10	3,392,255.32	6,916,000.00	56,420,457.20
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	8	11,931,074.07	-	356,762,098.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

2014年11月20日,公司与兴宁市政府签订的《兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设合作协议》及相关合同(以下简称“合作协议”),公司与兴宁市城市投资发展有限公司、恩平市二建集团有限公司共同出资组建广东明珠集团城镇运营开发有限公司负责开发运营兴宁市南部新城首期土地一级开发及部分公共设施建设。根据合作协议,广东明珠集团城镇运营开发有限公司的可分配利润需优先分配给兴宁市城市投资发展有限公司,优先分配利润以兴宁市政府向广东明珠集团城镇运营开发有限公司支付的贷款利息专项资金、亏损弥补专项资金以及兴宁市政府向公司、恩平市二建集团有限公司支付的投资弥补专项资金之和为限,可供分配利润在扣除优先分配利润后仍有剩余的,剩余部分按照广东明珠集团城镇运营开发有限公司各股东在项目公司的实际已缴出资的比例进行分配。

根据上述规定,广东明珠集团城镇运营开发有限公司本期实现的净利润均属于归属于少数股东的损益。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东明珠集团广州阀门有限公司	97,574.96	158.91	97,733.87	41,313.41	-	41,313.41	39,353.79	68,464.89	107,818.68	47,874.48	-	47,874.48
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	373,334.97	9.50	373,344.47	21,172.90	40,500.00	61,672.90	372,716.87	18.38	372,735.25	8,256.79	54,000.00	62,256.79

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东明珠集团广州阀门有限公司	5,917.50	3,392.26	3,392.26	5,754.51	6,925.24	3,864.59	3,864.59	2,166.17
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	1,598.03	1,193.11	1,193.11	-4,711.96	1,607.97	1,239.28	1,239.28	-22,512.69

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融工具系包括应收款项、应收票据、其他流动资产、可供出售金融资产、其他非流动资产、应付款项及其他金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目，与这些金融工具有关的风险主要包括：

1、回收性风险

公司销售业务、发放委托贷款及股权投资形成相关的金融资产，可能引起本公司财务损失的最大风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生损失或者股权投资项目发生损失的风险，即资产减值风险。

公司为降低回收性风险，在业务发生前端执行风险把控及信用审批制度，对于新客户，对其信用状况进行评估，对于委托贷款业务，要求贷款方提供足额的资产进行担保。在业务发生期间，指定了专人对这些投资项目进行追踪管理；对于股权投资公司，每月关注其资产、负债及利润状况。期末管理层对这些金融投资的减值及回收情况进行风险评估及测试，管理层认为必要时，聘请专业机构对投资项目进行减值测试。

2、收益性风险

在金融资产中一部分能够定期为公司带来收益，一部分不定期为公司带来收益，如公司收益性不能得到保障，将对其利润状况产生较大影响，金融资产存在较大的收益性风险。

公司为降低这些风险指定了专人对这些投资项目的收益进行追踪管理；对于定期产生收益的，关注其收益是否按合同约定期间收回；对于不定期的股权投资项目，公司监控被投资公司留存收益分配情况及未来资金使用计划；对于收益长期不能得到保障的，管理层及时对这些投资项目进行评估处理。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市金信安投资有限公司	深圳市福田区	各种经济实体的投资	7,298.00	24.55	24.55

本企业的母公司情况的说明：

无

本企业最终控制方是张伟标先生、张坚力先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司之子公司情况参见本附注七-1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兴宁市明珠物业有限公司	实际控制人控制的企业
兴宁市金顺安投资有限公司	实际控制人控制的企业、持有公司 5%以上股权
兴宁市众益福投资有限公司	实际控制人控制的企业、持有公司 5%以上股权
广东省兴宁市明珠酒店有限公司	实际控制人控制的企业
兴宁市明珠投资集团有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市众益福实业发展有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠养生山城茶文化产业链有限公司	实际控制人控制的企业
广东大顶矿业股份有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠集团深圳投资有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠珍珠红酒业有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠养生山城有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠珍珠红酒业销售有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠健康养生有限公司	实际控制人控制的企业
广东众益福医药科技有限公司	实际控制人控制的企业
兴宁市众益福贸易有限公司	实际控制人控制的企业
兴宁市明珠富拓实业有限公司	实际控制人控制的企业
广东明珠置业有限公司	实际控制人控制的企业
兴宁市明珠特色农业有限公司	实际控制人控制的企业
张文东	董事、总裁
欧阳璟	副董事长、董事会秘书
钟健如	董事
李杏	董事
钟金龙	董事、财务总监
王志伟	独立董事
胡轶	独立董事
吴美霖	独立董事
周小华	监事会主席
幸柳斌	监事
张东霞	监事
赖伟娟	张坚力之妻子
廖银娇	张伟标之妻子
其他关联方	根据相关规定属于关联方的关联自然人及关联企业，由于未发生关联交易，根据重要性原则，未

全部列示

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东明珠珍珠红酒业销售有限公司	采购酒类、茶叶产品	596,617.00	464,164.00
兴宁市明珠物业有限公司	接受保安服务	-	316,905.64
兴宁市明珠富拓实业有限公司	采购花生油、高山茶油产品	9,620.00	-

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

 适用 不适用

关联托管/承包情况说明

 适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

 适用 不适用

关联管理/出包情况说明

 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东明珠珍珠红酒业有限公司	房屋建筑物	819,562.85	953,071.44
广东明珠养生山城有限公司	房屋建筑物	81,714.30	89,142.84
兴宁市明珠物业有限公司	房屋建筑物	7,771.44	11,657.16
广东明珠养生山城茶文化产业链有限公司	房屋建筑物	5,485.74	5,485.74
广东明珠珍珠红酒业销售有限公司	房屋建筑物	94,952.36	90,857.16
广东明珠健康养生有限公司	房屋建筑物	10,899.05	9,759.96
广东众益福医药科技有限公司	房屋建筑物	172,417.14	-
兴宁市明珠投资集团有限公司	房屋建筑物	3,809.50	-
广东明珠置业有限公司	房屋建筑物	3,885.72	-
兴宁市明珠特色农业有限公司	房屋建筑物	188.58	-

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张伟标	144,800,000.00	2016.09.19	2019.09.19	否
张坚力、张文东、兴宁市众益福贸易有限公司	30,000,000.00	2018.07.13	2020.07.12	否
张伟标、廖银娇	20,000,000.00	2018.09.29	2020.09.29	否
张坚力、赖伟娟、兴宁市众益福贸易有限公司	30,000,000.00	2019.02.02	2021.02.02	否
张伟标、张文东、深圳市金信安投资有限公司	40,000,000.00	2017.9.27	2019.06.26	是

关联担保情况说明

 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	313.57	153.68

注:公司于2018年12月27日开始执行经2018年第三次临时股东大会审议通过的《广东明珠集团股份有限公司董事、监事及高级管理人员年薪制方案》和《广东明珠集团股份有限公司独立董事津贴方案》。

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6. 关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	广东明珠养生山城有限公司	28,600.00	28,600.00
其他应付款	广东明珠养生山城茶文化产业链有限公司	1,920.00	1,920.00
其他应付款	广东明珠珍珠红酒业有限公司	286,836.00	282,282.00
其他应付款	广东明珠珍珠红酒业销售有限公司	33,520.00	31,800.00
其他应付款	兴宁市明珠物业有限公司	0.00	4,080.00
其他应付款	广东明珠健康养生有限公司	3,724.00	3,724.00
其他应付款	广东众益福医药科技有限公司	60,346.00	60,346.00
其他应付款	兴宁市明珠投资集团有限公司	1,600.00	-
其他应付款	广东明珠置业有限公司	4,080.00	-
其他应付款	兴宁市明珠特色农业有限公司	99.00	-

7、关联方承诺

适用 不适用

关联方承诺详见本报告第五节第三项（一）“公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

8、其他

适用 不适用

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、公司于2019年7月31日召开了第九届董事会2019年第四次临时会议，审议通过了《关于公司2019年度扶贫预算的议案》，公司将响应国家号召对“万企帮万村”当地政府指定的帮扶对象进行帮扶（具体帮扶方式以政府规定项目以及签订的相关协议为准）且帮扶经费不超过2018年度经审计母公司净利润的5%。该事项尚待股东大会审议通过。详见公司于2019年8月1日披露的临时公告（临2019-039）。

2、公司于2019年7月31日召开了第九届董事会2019年第四次临时会议，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，该事项尚需提交股东大会审议并提请股东大会授权公司经营层负责办理工商登记变更等相关具体事宜，上述公司经营范围变更及章程条款的修订以工商行政管理部门最终核准结果为准。详见公司于2019年8月1日披露的临时公告（临2019-040）。

十四、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同业务类型的单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：

— 贸易分部

— 房地产分部

— 土地一级开发分部

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	贸易分部	房地产分部	土地一级开发分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	47,935,934.59				47,935,934.59
主营业务成本	45,015,216.70				45,015,216.70
资产总额	6,974,011,300.22	1,887,179,258.70	3,733,444,668.20	5,401,607,824.26	7,193,027,402.86
负债总额	1,027,225,480.30	241,137,615.69	616,728,962.12	762,188,435.56	1,122,903,622.55

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	21,444,863.70
其中：1 年以内分项	21,444,863.70
1 年以内小计	21,444,863.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	2,201,079.01
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,719,542.78
合计	32,365,485.49

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	32,365,485.49	100.00	9,368,547.95	28.95	22,996,937.54	55,138,874.83	100.00	10,052,785.37	18.23	45,086,089.46
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,365,485.49	100.00	9,368,547.95	28.95	22,996,937.54	55,138,874.83	100.00	10,052,785.37	18.23	45,086,089.46
合计	32,365,485.49	/	9,368,547.95	/	22,996,937.54	55,138,874.83	/	10,052,785.37	/	45,086,089.46

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,444,863.70	428,897.27	2.00
2 至 3 年	2,201,079.01	220,107.90	10.00
5 年以上	8,719,542.78	8,719,542.78	100.00
合计	32,365,485.49	9,368,547.95	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

具体详见附注三-12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,052,785.37		684,237.42		9,368,547.95
合计	10,052,785.37		684,237.42		9,368,547.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

排名	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例	坏账准备期末余额
兴宁市新和金钢铁材料有限公司	非关联方	7,362,195.72	1年以内	22.75	147,243.91
兴宁市桓胜贸易有限公司	非关联方	7,135,154.30	1年以内	22.05	142,703.09
广东旺朋建设集团有限公司	非关联方	3,541,731.40	1年以内	10.94	70,834.63
广东鸿源盛世建筑工程有限公司	非关联方	3,034,603.02	1年以内	9.38	60,692.06
广东云山汽车有限公司	非关联方	2,201,079.01	2-3年	6.80	220,107.90
合计		23,274,763.45		71.92	641,581.59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至2019年6月30日，应收账款期末余额中不存在应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东及关联方款项。

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
其他应收款	168,256,112.75	371,272,556.13
合计	168,256,112.75	371,272,556.13

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	171,679,578.64
其中：1 年以内分项	171,679,578.64
1 年以内小计	171,679,578.64
1 至 2 年	10,658.61
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	5,873,551.69
合计	177,563,788.94

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
设备款及工程款	4,344,483.79	4,344,483.79
子公司往来款	171,378,800.00	378,828,800.00
职员借款	942,039.59	940,219.55
材料款	280,142.94	280,142.94
其他	618,322.62	329,864.02
合计	177,563,788.94	384,723,510.30

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,576,760.80	5,874,193.37		13,450,954.17
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	4,143,277.98			4,143,277.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,433,482.82	5,874,193.37		9,307,676.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,450,954.17		4,143,277.98		9,307,676.19
合计	13,450,954.17		4,143,277.98		9,307,676.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东明珠集团置地有限公司	子公司往来款	171,378,800.00	1年以内	96.52	3,427,576.00
北京机床研究所	设备款	660,000.00	5年以上	0.37	660,000.00
钟远威	职员借款	639,410.83	5年以上	0.36	639,410.83
北京上江机电设备有限公司	设备款	408,139.00	5年以上	0.23	408,139.00
山东省莱州市矿山橡胶厂	设备款	343,631.00	5年以上	0.19	343,631.00
合计	/	173,429,980.83	/	97.67	5,478,756.83

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,641,676,482.85	-	4,641,676,482.85	4,290,246,482.85	-	4,290,246,482.85

合计	4,641,676,482.85	-4,641,676,482.85	4,290,246,482.85	-4,290,246,482.85
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东明珠集团广州阀门有限公司	385,200,000.00			385,200,000.00		
广东明珠集团置地有限公司	1,145,046,482.85	351,430,000.00		1,496,476,482.85		
广东明珠集团城镇运营开发有限公司	2,760,000,000.00			2,760,000,000.00		
合计	4,290,246,482.85	351,430,000.00		4,641,676,482.85		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55
其他业务	104,618,808.51	2,168,537.32	104,615,937.98	2,150,616.36
合计	152,554,743.10	47,183,754.02	137,192,483.56	32,581,822.91

(1) 主营业务收入及主营业务成本分产品列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
贸易类	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55
合计	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55

(2) 主营业务收入及主营业务成本分地区列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55
合计	47,935,934.59	45,015,216.70	32,576,545.58	30,431,206.55

(3) 公司前五名客户的营业收入情况:

单位: 元 币种: 人民币

排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例
兴宁市财政局	101,568,000.00	66.58%
兴宁市新和金钢铁材料有限公司	22,638,803.28	14.84%
兴宁市桓胜贸易有限公司	8,578,906.75	5.62%
广东旺朋建设集团有限公司	8,039,911.00	5.27%
梅州市富邦建材有限公司	4,398,858.73	2.88%
合计	145,224,479.76	95.19%

(4) 其他业务收入及其他业务成本分类列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
出租物业等	3,050,808.51	2,168,537.32	2,987,816.12	2,150,616.36
委托贷款业务	-	-	60,121.86	
土地一级开发相关业务	101,568,000.00		101,568,000.00	
合计	104,618,808.51	2,168,537.32	104,615,937.98	2,150,616.36

5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,820,256.00	-
成本法核算的长期股权投资收益	221,852,257.67	66,000,000.00
合计	226,672,513.67	66,000,000.00

6、其他

适用 不适用

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,741,975.41	发生额明细详见附注五-72
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-685,493.85	
少数股东权益影响额		
合计	2,056,481.56	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司在董事会办公室备置有上述文件的原件供查阅。

董事长：张坚力

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 6 日

修订信息

适用 不适用